



股票代碼：6182

合晶科技股份有限公司 Wafer Works Corporation

中華民國一一三年度年報

ANNUAL REPORT 2024

中華民國一一四年四月三十日刊印

本年報電子檔案免費查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司發言人：

姓名：張憲元

職稱：總經理

電話：(03)481-5001

電子郵件信箱：public@waferworks.com

本公司代理發言人：

姓名：蔡仲迪

職稱：副處長

電話：(03)481-5001

電子郵件信箱：public@waferworks.com

總公司及工廠所在地之地址及電話：

總公司地址：325002 桃園市龍潭區龍潭科學園區龍園一路 100 號

工廠之地址：龍潭廠－325002 桃園市龍潭區龍潭科學園區龍園一路 100 號

楊梅廠－326014 桃園市楊梅區蘋果路 1 號

代 表 號：(03)481-5001

辦理股票過戶機構：

名稱：凱基證券股份有限公司

地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

電話：(02)2389-2999

網址：https://www.kgi.com

最近年度簽證會計師：

會計師事務所：安永聯合會計師事務所

會計師姓名：鄭清標、張志銘

地址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓

電話：(02)2757-8888

網址：http://www.ey.com.tw

海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無

網址：www.waferworks.com

目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、最近年度支付一般董事、獨立董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	12
三、公司治理運作情形	17
四、簽證會計師公費資訊	50
五、更換會計師資訊	50
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簽證會計師所屬事務所或其關係企業者其姓名、職稱及任職期間	51
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：	51
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	52
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	53
參、募資情形	54
一、資本及股份	54
二、公司債辦理情形	58
三、特別股辦理情形	59
四、海外存託憑證辦理情形	59
五、員工認股權憑證辦理情形	59
六、限制員工權利新股辦理情形	60
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	61
八、資金運用計劃執行情形	61
肆、營運概況	62
一、業務內容	62
二、市場及產銷概況	71
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	75
四、環保支出資訊	75
五、勞資關係	84
六、資通安全管理	88
七、重要契約	89

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	90
一、財務狀況	90
二、財務績效	91
三、現金流量	92
四、最近年度重大資本支出對財務業務影響	92
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劃	92
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估	93
七、其他重要事項	102
陸、特別記載事項	103
一、關係企業相關資料	103
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	103
三、其他必要補充說明事項	103
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	103

壹、致股東報告書

各位股東朋友們：

2024 年，全球經濟環境充滿挑戰。總體經濟因地緣政治持續動盪，國際貿易關係更趨複雜，牽動供應鏈遷徙、成本變化與物價上升；儘管各國央行陸續採取降息措施，但對經濟提振的效果有限，終端市場需求依然疲弱。在產業方面，半導體市場呈現不對等復甦，資本持續流向先進製程，成熟製程市場回溫緩慢。根據國際半導體產業協會(SEMI)統計，2024 年全球矽晶片出貨面積為 122 億平方英吋，銷售金額為 115 億美元，年減 6.5%。面對嚴峻的經營環境，公司持續深化研發，聚焦於重摻技術的突破與 12 吋輕摻技術的發展，並積極拓展客戶關係以爭取訂單。在全體同仁的努力下，達成合併營收新台幣 87.21 億元，在嚴苛的市場環境下維持損益平衡，顯示我們在逆風環境下的韌性。此外，上海子公司也成功在上證科創板掛牌，進一步凸顯合晶的營運靈活度與市場適應力。

展望 2025 年，全球政治依舊動盪不安，半導體市場競爭格局亦將維持。合晶採取穩健的擴張策略，並根據市場需求制定專業化、區隔化、集團化的經營戰略，期望能順利接軌未來的市場回溫及需求爆發。鑒於客戶近期積極提出的各種需求，我們訂定高效營運、技術創新、集團宏觀三個方向進行 2025 的營運規劃。

1. 高效營運

興建中的二林及鄭州二廠，為重要市場的 12 吋矽晶片需求做好準備。合晶團隊嚴守紀律、緊密合作，按部就班地推動建廠、裝機、認證、投產等階段性目標，並設定二林廠落成三年內，完成台灣營收翻倍為目標；此外，執行中的「AI 智造」，佐以供應鏈優化，將有助於提升生產效能並降低營運成本，為長期業務發展奠定穩固基礎。

2. 技術創新與產品升級

合晶致力於技術求新、產品求變。在新技術方面，我們邁入極低阻重摻技術領域，助力客戶發展尖端功率元件應用。在產品升級方面，我們積極開拓先進製程及先進封裝用的特殊矽晶片，以及特殊碳化矽基板技術，聚焦利基市場，在 AI 智能產業領域佔有一席之地。

3. 全球視野與產業宏觀布局

合晶從不畫地自限，始終兼顧本業經營與集團開枝散葉，多年來成功孵育數家子公司，實現獨立營運及上市掛牌等目標。今年，合晶旗下的優秀團隊又將成立潛

力子公司睿晶科技股份有限公司，以及合晶寬能股份有限公司，前者聚焦 SOI 晶圓技術，應用遍及功率半導體乃至當前熱門的矽光子技術；後者則提供完整的氮化鎵磊晶材料的解決方案，結合既有產業優勢，確保公司的未來發展具有更強的市場競爭力與成長潛力。

感謝股東們長期以來的信任與支持。公司作為本土半導體材料領域的領導品牌，將持續提升國際市場辨識度，並堅守各項產品品質，以宏觀的角度結合跨市場經驗，進一步提升營運效率。同時，公司重視永續發展，持續推動環境保護、與社會共榮，以及公司治理發展，並以穩健的經營策略，為股東創造永續價值。敬請各位股東指教，並期待 2025 年共創佳績。

董 事 長：焦平海



總 經 理：張憲元



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事會成員

董事會成員資料 (一)

114 年 4 月 25 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 關係		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	焦平海	男 71~80 歲	113.06.21	3年	86.11.04	12,072,954	2.22%	12,646,405	2.20%	10,527	0%	—	—	聖荷西州立大學化工碩士 香港陽光能源控股有限公司 董事會主席 Helitek創立人及總經理 敦南科技資深經理 Siltec製程工程部經理	註1	無	無	無	註2
董事	中 華 民 國	吳南陽	男 61~70 歲	113.06.21	3年	106.03.17	—	—	—	—	—	—	—	—	Stanford University Master of Science 中鑫創業投資(股)公司總經理 宏鑫創業投資(股)公司總經理 工研院光電所組長	註3	無	無	無	—
董事	中 華 民 國	華榮電線 電纜(股) 公司	—	113.06.21	3年	86.11.04	5,699,013	1.05%	5,951,040	1.04%	—	—	—	—	不適用	無	無	無	—	
	中 華 民 國	代表人: 劉秀美	女 61~70 歲																	
董事	中 華 民 國	邵中和	男 71~80 歲	113.06.21	3年	95.06.23	1,518,162	0.28%	1,518,162	0.26%	—	—	—	—	淡江大學管理科學研究所碩士 國立交通大學電控工程學士 旭揚創投(股)公司董事長 宏基電腦公司共同創辦人	註5	無	無	無	—
董事	中 華 民 國	偉海投資 有限公司	—	113.06.21	3年	113.06.21	1,599,484	0.29%	1,670,218	0.29%	—	—	—	—	不適用	無	無	無	—	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現持有股數		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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
	中華民國	代表人： 劉鎮國	男 71~80歲	113.06.21	3年	104.06.25	124	0%	124	0%			—	—	—	—	Nova Southeastern University, USA 企業經營管理博士 台聚企業集團總財務長 聯訊創業投資(股)公司總經理 聯成創業投資(股)公司總經理 神達電腦(股)公司董事 神基電腦(股)公司董事 聯成石化(股)公司董事 漢通創業投資(股)公司董事 聯強國際(股)公司監察人	註6	無	無	—
獨立董事	中華民國	蔡永松	男 61~70歲	113.06.21	3年	104.06.25	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	國立台灣大學國際企業管理研究所碩士 美國俄亥俄州立大學材料科學及工程碩士 華登國際管理顧問(股)公司副總經理	註7	無	無	—
獨立董事	中華民國	林鳳儀	男 71~80歲	113.06.21	3年	107.06.27	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	天津南開大學經濟研究所碩士 私立東吳大學會計系學士 旺旺控股有限公司董事兼副總經理	註8	無	無	—
獨立董事	中華民國	周德璋	男 51~60歲	113.06.21	3年	110.07.23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	Drexel University, LeBow School of Business, Ph.D., 財務博士/企業經營管理碩士 龍德造船工業(股)公司董事(國發基金代表) 國立臺灣師範大學管理學院院長 英屬開曼群島商納諾(股)公司獨立董事 國立臺灣師範大學國際企業管理雙碩士學程執行長 科技部科學與技術人員華盛頓大學訪問學者 國立臺灣師範大學管理研究所所長 國立臺灣師範大學管理研究所教授	註9	無	無	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現持有股數		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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例				職稱	姓名	
獨立董事	中華民國	洪瑞華	女 51~60歲	113.06.21	3年	113.06.21	14,210	0%	34,838	0.01%	—	—	—	—	國立中山大學電機博士(直攻博士) 國立成功大學電機學士 國立陽明交通大學電子系系主任 國立中興大學創新產業推廣學院院長 國立陽明交通大學講座教授	註10	無	無	無	—

註1：目前兼任合晶科技(股)公司執行長、Helitek Company Ltd.總經理、晶材科技(股)公司董事長、Silicon Technology Investment (Cayman) Corp.董事、上海合晶硅材料(股)公司董事、上海晶盟硅材料有限公司董事、Wafer Works Investment Corp.董事、Wafermaster Investment Corp.董事。

註2：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司董事長同時兼任執行長，係為整體營運考量，董事長卓越的經營眼光，實際參與公司營運，以貫徹經營決策，提升經營效益，目前董事會成員中三分之二董事不具員工或經理人身分，且設置審計委員會、薪資報酬委員會等強化公司治理，持續以嚴謹的內控機制降低營運風險。

註3：目前兼任艾笛森光電(股)公司董事、廣東晶科電子(股)公司董事、香港微晶先進光電科技有限公司董事。

註4：目前兼任華榮電線電纜(股)公司管理部副總經理、中宇環保工程(股)公司董事、金居開發(股)公司董事、華廣生技(股)公司董事、華和工程(股)公司監察人。

註5：目前兼任旭揚理財顧問(股)公司董事長、旭揚管理顧問(股)公司董事長、禾暘投資(股)公司董事長、智百特(股)公司董事長、合晶寬能(股)公司董事長、大椽(股)公司董事、震邦科技(股)公司董事、捷揚光電(股)公司董事、元利盛精密機械(股)公司董事、北京世紀互聯寬頻資料中心有限公司獨立董事、是方電訊(股)公司董事、華碩電腦(股)公司獨立董事、上海合晶硅材料(股)公司董事、竹科廣播(股)公司董事。

註6：目前兼任台灣茂矽電子(股)公司獨立董事、博瑞達應用材料(股)公司獨立董事。

註7：目前兼任亞洲模格資本有限公司合夥人、矽力杰(股)公司獨立董事。

註8：目前兼任鮮活控股(股)公司獨立董事、上海冠龍閥門節能設備(股)公司董事。

註9：目前兼任國立臺灣師範大學管理學院產業及管理研究發展中心主任、臺灣董事會績效協進會監事、台灣董事學會監事、中華家族辦公室協會常務理事。

註10：目前兼任泰鼎國際(股)公司獨立董事、財團法人國家同步輻射研究中心第八屆董事。

法人股東之主要股東

114 年 4 月 25 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
華榮電線電纜(股)公司	第一伸銅科技(股)公司(32.96%)、華鴻投資(股)公司(7.39%)、王楊碧娥(5.24%)、王鳳淑(2.55%)、王文伶(2.20%)、王宏仁(2.12%)、王宏銘(1.46%)、陳坤榮(0.80%)、美達股份有限公司(0.62%)、王俊雄(0.48%)
偉海投資有限公司	焦平海(100%)

主要股東為法人者其主要股東

114 年 4 月 25 日

法人名稱	法人之主要股東
第一伸銅科技(股)公司	華榮電線電纜(股)公司(39.44%)、王楊碧娥(10.49%)、王文伶(1.82%)、傅滌塵(1.31%)、王鳳絹(0.67%)、國際拆船企業(股)公司(0.50%)、摩根大通銀行託管 JP 摩根證券有限公司專戶(0.48%)、王鳳淑(0.43%)、王宏銘(0.41%)、花旗託管瑞銀歐洲 SE 投資專戶(0.36%)
華鴻投資(股)公司	香港商恭盛實業(有)公司(79.79%)、王文伶(3.19%)、王鳳絹(3.19%)、王鳳淑(3.19%)、王宏仁(3.19%)、王宏銘(2.87%)、王郁婷(2.13%)、王楊碧娥(1.60%)、王鳳琴(0.85%)
美達股份(有)公司	王楊碧娥(41.05%)、王文伶(16.32%)、王鳳絹(15.79%)、王鳳淑(15.79%)、王宏仁(5.26%)、王宏銘(5.26%)、王郁婷(0.53%)

董事資料 (二)

一、董事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
董事長焦平海		畢業於聖荷西州立大學化工碩士，現任本公司董事長兼執行長，致力於半導體相關產業近 40 年，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。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	-	0
董事吳南陽		畢業於 Stanford University Master of Science，現任艾笛森光電(股)公司董事、廣東晶科電子(股)公司董事、香港微晶先進光電科技有限公司董事，具備財務、商務、市場投資及產業相關營運規劃、經營與管理實務經驗。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	-	0
華榮電線電纜(股)公司 代表人: 劉秀美		畢業於美國紐約長島大學會計碩士，現任華榮電線電纜(股)公司管理部副總經理及中宇環保工程(股)公司、金居開發(股)公司等多家公司法人董事代表，具備商務、財務及公司業務所需工作經驗及專業資格，專精於企業財務金融及會計事務，對產業具豐富規劃經驗。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	-	0

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
董事邵中和		畢業於淡江大學管理科學研究所碩士，為宏基電腦公司共同創辦人，現任旭揚管理顧問(股)公司董事長、大橡(股)公司董事、華碩電腦(股)公司獨立董事及是方電訊(股)公司等多家公司董事，具產業經驗、策略管理、市場行銷、領導及學術能力兼備。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	-	1
偉海投資有限公司 代表人:劉鎮圖		畢業於 Nova Southeastern University, USA 企業經營管理博士，曾任神達電腦(股)公司董事、神基電腦(股)公司董事、聯成石化(股)公司董事，歷任台聚企業集團總財務長，現任台灣茂矽(股)公司及博瑞達應用材料(股)公司獨立董事，具備公司治理、會計資訊及財務分析能力、產業發展洞察力、經營管理實務能力。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	-	2
獨立董事 蔡永松		畢業於國立台灣大學國際企業管理研究所碩士/美國俄亥俄州立大學材料科學及工程碩士，為本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員，現任亞洲樸格資本有限公司合夥人及矽力杰(股)公司獨立董事，具有五年以上商務、財務、市場投資及公司業務所需工作經驗及專業資格。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合獨立性情形: 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。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 未有最近 2 年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。	1
獨立董事 林鳳儀		畢業於天津南開大學經濟研究所碩士/東吳大學會計系學士，為本公司審計委員會召集人及薪資報酬委員會委員，曾任葡萄王生技(股)公司獨立董事，現任鮮活控股(股)公司獨立董事，具有五年以上商務、財務、會計及公司業務所需工作經驗及專業資格。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合獨立性情形: 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。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 未有最近 2 年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。	1
獨立董事 周德瑋		畢業於 Drexel University, LeBow School of Business, Ph.D., 財務博士/企業經營管理碩士，為本公司薪資報酬委員會召集人及審計委員會委員，任職國立臺灣師範大學管理研究所教授，曾任龍德造船工業(股)公司董事及臺灣商管學院聯合會常務監事，現兼任臺灣董事會績效協進會監事、台灣董事學會監事、中華家族辦公室協會常務理事，具有五年以上商務、財務、會計及公司業務所需相關科系之公私立大專院校教授專業資格。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合獨立性情形: 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。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 未有最近 2 年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。	0

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
獨立董事 洪瑞華		畢業於國立中山大學電機博士(直攻博士)/國立成功大學電機學士,為本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員,任職國立陽明交通大學講座教授,曾任國立陽明交通大學電子系系主任及國立中興大學創新產業推廣學院院長,現兼任泰鼎國際(股)公司獨立董事、財團法人國家同步輻射研究中心第八屆董事,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。未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合獨立性情形: 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.本人持有公司股份 34,838 股,配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.未有最近 2 年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。	1

二、董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化：

依本公司「公司治理守則」第 20 條，董事會成員組成應考量多元化，並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：1.營運判斷能力 2.會計及財務分析能力 3.經營管理能力 4.危機處理能力

5.產業知識 6.國際市場觀 7.領導能力 8.決策能力

董事會成員多元化情形如下：

姓名	職稱	性別	年齡			獨立董事 任期年資			兼任 員工	多元化核心能力							
			51 至 60 歲	61 至 70 歲	71 至 80 歲	3 年 以 下	3 至 9 年	9 年 以 上		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
焦平海	董事長	男			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
吳南陽	董事	男		✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
劉秀美	董事	女		✓						✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
邵中和	董事	男			✓					✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
劉鎮圖	董事	男			✓					✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
蔡永松	獨立董事	男		✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
林鳳儀	獨立董事	男			✓		✓			✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
周德璋	獨立董事	男	✓				✓			✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
洪瑞華	獨立董事	女	✓			✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓

註:本公司董事會女性董事席次目前為 2 席,尚未達總席次 1/3,係因董事提名以專業經驗與產業背景為優先考量,惟科技產業特性女性占比較低,尋才相對困難,本公司深知董事會的多元化對提升決策品質與企業永續發展的重要性,擬循序漸進的提高女性董事比例,實現多元化治理目標。

管理目標	達成情形
董事成員至少含一位女性	已達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成

(二)董事會獨立性：

本公司現任董事會由 9 位董事組成，包含 4 位獨立董事占比為 44%，蔡永松獨立董事連續任期已達三屆以上，因其商務、財務、市場投資等實務經驗豐富能為本公司提供重要建言，公司仍需借重其專業之處，給與董事會監督及提供專業意見，獨立董事其資格條件均符合法令規定之獨立董事規範，董事會成員無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，董事間無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 25 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
					股 數	持 股 比率	股 數	持 股 比率	股 數	持 股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長 兼執行長	中 華 民 國	焦 平 海	男	86.07.24	12,646,405	2.20%	10,527	0.00%	—	—	聖荷西州立大學化工碩士 香港陽光能源控股有限公司董事會主席 Helitck創立人及總經理 敦南科技資深經理 Siltec製程工程部經理	註1	無	無	無	註2
總經理	中 華 民 國	張 憲 元	男	110.08.05	571,213	0.10%	—	—	—	—	英國里茲(Leeds)大學化學工程系博士 碩磊科技總經理 益芯科技資深經理 聯華電子部門經理 台積電副理	上海驛芯科技有限公司總經理 茂丞科技(股)公司董事	無	無	無	—
生產副總經理	中 華 民 國	宋 永 成	男	110.11.04	192,899	0.03%	—	—	—	—	國立中央大學碩士 中德電子工程師 工研院光電所工程師	無	無	無	無	—
建廠小組副總經理	中 華 民 國	廖 光 忠	男	107.11.06	274,213	0.05%	—	—	—	—	國立中央大學碩士 金像電子工程師 譜榮精密工業工程師 台灣晶技工程師	無	無	無	無	—
銷售服務副總經理	中 華 民 國	林 隆 智	男	111.08.04	85,000	0.01%	—	—	—	—	私立大華大學碩士 遠翔科技專案副理 聯詠科技資深工程師 佳生科技資深工程師	睿晶科技(股)公司董事	無	無	無	—
投資企劃室副總經理	中 華 民 國	鄒 柏 林	男	111.08.04	90,000	0.02%	—	—	—	—	國立政治大學碩士 中信創投資務副總 宏達電國際投資處長 久陽精密副總經理	睿晶科技(股)公司董事長 合晶寬能(股)公司董事	無	無	無	—
新事業開發組 組副總經理	中 華 民 國	吳 國 俊	男	112.05.05	89,000	0.02%	—	—	—	—	美國麻省理工學院機械工程博士、碩士 國立台灣大學機械工程系學士 CMC Materials - Electronic Chemicals & Substrate總經理 Ultratech研發副總	睿晶科技(股)公司總經理/ 董事	無	無	無	—

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
					股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
											中芯國際研發總監 Mosel Vitelic研發部經理 Applied Materials資深工程師					
資訊處協理	中 華 民 國	羅淑貞	女	108.10.29	44,790	0.01%	—	—	—	—	美國麻州州立大學魯爾分校 數學系電腦應用組碩士 大魯閣纖維資訊部經理 台灣開利資訊部經理	無	無	無	無	—
人資處協理	中 華 民 國	侯春妃	女	111.09.05	55,884	0.01%	—	—	—	—	伊利諾大學香檳校區企管所碩士 創意電子人資副處長 鈺創科技人資副處長 敦泰電子人資資深經理 友訊科技人資資深經理 鴻海科技人資專理	無	無	無	無	—
品保處協理	中 華 民 國	劉振和	男	112.10.11	35,190	0.01%	—	—	—	—	澳洲南澳大學高科技管理碩士 漢磊科技股份有限公司廠長 德基半導體光學製造經理	無	無	無	無	—
財務主管(註3)	中 華 民 國	林韓倫	男	109.05.06	0	0.00%	751	0.00%	—	—	逢甲大學財稅系學士 復華證券承銷部高級專員 安侯建業聯合會計師事務所審計部主任	上海驛芯科技有限公司 監事	無	無	無	—
會計主管	中 華 民 國	盧佳玟	女	109.05.06	0	0.00%	—	—	—	—	長榮大學會計資訊學系學士 安永聯合會計師事務所審計部副理 優鐸電子(股)公司財會部副理 一象科技(股)公司財會部經理	上海驛芯科技有限公司 財會主管	無	無	無	—

註1：目前兼任 Helitek Company Ltd.總經理、晶材科技(股)公司董事長、Silicon Technology Investment (Cayman) Corp.董事、上海合晶硅材料(股)公司董事、上海晶盟硅材料有限公司董事、Wafer Works Investment Corp.董事、Wafermaster Investment Corp.董事。

註2：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司董事長同時兼任執行長，係為整體營運考量，董事長卓越的經營眼光，實際參與公司營運，以貫徹經營決策，提升經營效益，目前董事會成員中三分之二之董事不具員工或經理人身分，且設置審計委員會、薪資報酬委員會等強化公司治理，持續以嚴謹的內控機制降低營運風險。

註3：財務主管林韓倫先生，於114年3月7日辭任，其相關資料揭露至辭任日。

二、最近年度支付一般董事、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

1. 彙總揭露

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註2)	兼任員工領取相關酬金			A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%) (註2)		無 有 無 有
----	----	------	--	--	--	-------------------------------	------------	--	--	-------------------------------------	--	--

2. 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	財務報表內所有公司	本公司	財務報表內所有公司
低於1,000,000元	焦平海、吳南陽、華榮電線電纜(股)公司、邵中和、劉鎮圖、偉海投資有限公司、陳春霖、蔡永松、林鳳儀、周德瑋、洪瑞華	焦平海、吳南陽、華榮電線電纜(股)公司、邵中和、劉鎮圖、偉海投資有限公司、陳春霖、蔡永松、林鳳儀、周德瑋、洪瑞華	吳南陽、華榮電線電纜(股)公司、邵中和、劉鎮圖、偉海投資有限公司、陳春霖、蔡永松、林鳳儀、周德瑋、洪瑞華	吳南陽、華榮電線電纜(股)公司、邵中和、劉鎮圖、偉海投資有限公司、陳春霖、蔡永松、林鳳儀、周德瑋、洪瑞華
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)				
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)				
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)			焦平海	
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)				焦平海
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)				
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)				
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)				
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)				
100,000,000元以上				
總計	3,060仟元	3,839仟元	6,770仟元	9,369仟元

(二) 監察人之酬金:不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金

1. 彙總揭露

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D) (註1)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註2)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司				
							現金金額	股票金額			現金金額	股票金額		
董事長兼執行長	焦平海													
總經理	張憲元													
生產副總經理	宋永成	23,696	25,515	648	648	-	-	95	-	95	-	24,439	26,258	無
建廠小組副總經理	廖光忠											605.9757%	651.0786%	
銷售服務副總經理	林隆智													
投資企劃室副總經理	鄧柏林													
新事業開發組織副總經理	吳國俊													

註 1：113 年度酬勞分配案業經本公司 114 年 3 月 14 日董事會通過，尚未提報股東會報告，本次員工酬勞配發名單金額尚未決定，故上述之金額為預估之數字。
 註 2：113 年度稅後淨利為新台幣 4,033 仟元。

2. 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)	宋永成、林隆智、廖光忠、鄧柏林、吳國俊	宋永成、林隆智、廖光忠、鄧柏林、吳國俊
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	焦平海	
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	張憲元	焦平海、張憲元
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	24,439 仟元	26,258 仟元

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註 1)	總計	總額占稅後純益 之比例(%) (註 2)
經理人	董事長兼執行長	焦平海	-	95	95	2.3556%
	總經理	張憲元				
	生產副總經理	宋永成				
	建廠小組副總經理	廖光忠				
	銷售服務副總經理	林隆智				
	投資企劃室副總經理	鄒柏林				
	新事業開發組織副總經理	吳國俊				
	會計主管	盧佳玗				
	財務主管(註3)	林韡倫				

註1：113年度酬勞分配案業經本公司114年3月14日董事會通過，尚未提報股東會報告；本次員工酬勞配發名單金額尚未決定，故上述之金額為預估之數字。

註2：113年度稅後淨利為新台幣4,033仟元。

註3：財務主管林韡倫先生，於114年3月7日辭任。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占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聯性。

1. 最近兩年度比例之分析：

113 年 12 月 31 日

職稱	112 年酬金之總額佔稅 後純益比率		113 年酬金之總額佔稅後 純益比率		說明
	本公司 (註 1)	財務報告內 所有公司 (註 1)	本公司 (註 2)	財務報告內 所有公司 (註 2)	
董事	2.4676%	2.8996%	115.7947%	180.2380%	董事酬金依本公司「董事酬金給付辦法」之規定辦理，總經理及副總經理酬金依「經理人薪資獎勵管理辦法」之規定辦理，酬金佔稅後純益之比例尚屬合理。主要差異係 113 年度稅後純益 4,033 仟元與 112 年度 568,755 仟元差距大。
總經理及副總經理	4.8791%	5.1787%	605.9757%	651.0786%	

註1：112年度稅後純益為新台幣568,755仟元。

註2：113年度稅後純益為新台幣4,033仟元。

2. 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聯性：

- (1)本公司董事酬勞來源係依據「公司章程」第二十九條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之二為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
- (2)「公司章程」第二十五條規定，本公司董事長及董事執行職務時，公司得給付報酬，其報酬授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業支給水準議定之。
- (3)本公司為落實公司治理精神，使本公司董事酬金發放有所依據，特訂定「董事酬金給付辦法」，本辦法經第四屆第一次(107/8/7)薪資報酬委員會提案，由第九屆第二次(107/8/7)董事會決議通過後施行。
- (4)經理人報酬則係依照本公司「經理人薪資獎勵管理辦法」規定辦理，參酌公司經營策略、獲利狀況、績效表現及對公司之貢獻度等因素，並參考市場薪資水準，由薪資報酬委員會提出建議案經董事會通過後執行。
- (5)經營績效及未來風險之關聯性：以本公司之「董事會績效評估辦法」及「績效考核管理辦法」作為評核之依循，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，而給予合理報酬，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。
- (6)本公司董事及經理人薪資報酬依其對本公司營運參與程度及績效評估做整體考量，考量面向如下表說明：

衡量面向	比重	說明
公司核心價值之實踐與營運管理能力	10%	誠信正直、認同與承諾為必要條件，並能實踐經營理念、企業文化，及展現領導及管理能力。
年度營運目標KPI 達成率(財務與業務面)	40%	財務與業務指標：財務與業務績效，包含獲利能力、成長率、產品品質、銷售目標達成等。綜合管理指標：創建能力、風險管理與資訊安全等。
永續管理推行與教育訓練	40%	董事及經理人投入企業永續經營(ESG)之發展與活動，同時遵守公司治理與永續等法規，持續進修與吸收新知。
其他特殊貢獻、或重大負面事件	10%	公司取得特殊國際認證，或獲頒獎項等。重大負面新聞、內部管理失當、人員弊端等。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

本屆董事會任期為 113 年 6 月 21 日至 116 年 6 月 20 日，113 年度董事會開會 9 次 (A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數(B)	委託出席 次數	實際出席(列) 席率(%) 【B/A】	備註
董事長	焦平海	9	0	100%	113.06.21 改選連任
董事	吳南陽	7	2	77.78%	
董事	華榮電線電纜(股)公司 代表人：劉秀美	8	1	88.89%	
董事	邵中和	6	3	66.67%	
董事	偉海投資有限公司 代表人：劉鎮圖	6	0	100%	113.06.21 改選新任
董事	劉鎮圖	3	0	100%	113.06.21 改選擔任偉海 投資有限公司代表人
董事	英屬維京群島商高科 控股有限公司 代表人：陳春霖	3	0	100%	113.06.21 改選解任
獨立董事	蔡永松	8	1	88.89%	113.06.21 改選連任
獨立董事	林鳳儀	9	0	100%	
獨立董事	周德璋	9	0	100%	
獨立董事	洪瑞華	5	0	83.33%	113.06.21 改選新任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用第14條之3規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

(二)除前開事項，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。

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

董事會 日期/期別	董事姓名	議案內容	應迴避原因	參與表決情形
113.08.09 第十一屆第三次	焦平海	一一二年度經理人酬勞 分派案	迴避之董事長為本 案之受分配人	不參與表決

三、上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表董事會評鑑執行情形。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年定期 執行一次	民國 113 年 1 月 1 日至 民國 113 年 12 月 31 日	董事會 績效評估	董事會成員 自評	●董事會績效評估之衡量項目，包含以下五大面向： 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

		個別董事成員 績效評估	董事會成員 自評	●個別董事成員績效評估之衡量項目，包含以下六大面向： 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制
		審計委員會 績效評估	功能性委員會 成員自評	●審計委員會績效評估之衡量項目，包含以下五大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制
		薪資報酬委員會 績效評估		●薪資報酬委員會績效評估之衡量項目，包含以下四大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任

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

- (一)已於公司網站設置投資人服務專區，供投資人隨時上網查閱，其中內容包含：公司治理、財務資訊、股務資訊、新聞中心，問答集、聯絡窗口，有效提昇資訊透明度，公司網址：<http://www.waferworks.com>。
- (二)本公司依證券主管機關之規定，於100年12月29日設置薪資報酬委員會，以協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利制度，並定期檢討董事及經理人之報酬是否合宜。
- (三)本公司已於107年06月27日經股東常會通過選舉第九屆董事案，依法由全體獨立董事設置審計委員會取代監察人職權，並制定審計委員會組織規程。
- (四)本公司董事會之運作均依照法令、公司章程規定及股東會決議行使職權，所有董事除具備執行業務所必須之專業知識、技能及素養外，均本著忠實誠信原則及注意義務，為所有股東創造最大利益。
- (五)本公司董事每年進修時數需達主管機關規定，且鼓勵董事參加公司治理相關課程及法令宣導活動。
- (六)本公司於110年5月6日董事會通過設置公司治理主管，協助董事執行職務並提升董事會效能，負責公司治理相關事務。

(二)審計委員會運作情形

1. 審計委員會運作情形：

本公司股東常會選任四名獨立董事，並由此四名獨立董事組成審計委員會，每季至少開會一次。審計委員會之年度審議事項重點如下：

- A. 依證交法第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度
- B. 公司內部控制制度有效性之考核
- C. 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序
- D. 審閱公司財務報告
- E. 重大之資產、衍生性商品交易、資金貸與、背書或提供保證
- F. 簽證會計師之委任、解任或報酬及其獨立性評估
- G. 其他公司或主管機關規定之重大事項

2. 最近 113 年度審計委員會開會 8 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)	林鳳儀	8	0	100%	113.06.21改選連任
獨立董事	蔡永松	7	1	87.5%	
獨立董事	周德璋	8	0	100%	
獨立董事	洪瑞華	4	0	100%	113.06.21改選新任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會	期別	議案內容及後續處理	證券交易法第14條之5所列事項	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
113.1.26	第二屆第十五次	1.本公司之子公司上海合晶硅材料股份有限公司於上海證券交易所科創板掛牌擬出具聲明及承諾函案 審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過 公司對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過	V	獨立董事均無異議通過
113.2.19	第二屆第十六次	1.本公司擬在200萬美元額度內投資瑞典新創公司 SweGaN AB A2輪特別股 審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過 公司對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過	V	
113.3.15	第二屆第十七次	1.本公司民國一一二年度營業報告書暨財務報表 2.民國一一二年度盈餘分派案 3.擬重新確認本公司「預先核准非確信服務之一般政策」 4.為出具本公司一一二年度「內部控制制度聲明書」	V V V V	
		審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過 公司對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過		

審計委員會	期別	議案內容及後續處理	證券交易法第14條之5所列事項	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
113.5.10	第二屆第十八次	1.本公司民國一一三年第一季財務報表 2.擬通過簽證會計師一一三年度報酬案 3.修訂本公司「審計委員會組織規程」 審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過 公司對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過	V V V	獨立董事均無異議通過
113.7.11	第三屆第一次	1.擬推選第三屆審計委員會之召集人及會議主席 2.本公司擬辦理一一三年度現金增資發行普通股暨國內第八次無擔保轉換公司債案 審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過 公司對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過	V V	
113.8.9	第三屆第二次	1.本公司民國一一三年第二季財務報表 2.因應公司中長期發展之需，於中部科學園區二林廠區購置研發設備，擬先投入不超過新台幣31.33億元，建置大尺寸矽晶圓研發線 3.關鍵人才限制員工權利新股給與案 審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過 公司對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過	V V V	
113.11.8	第三屆第三次	1.本公司民國一一三年第三季財務報表 2.擬訂本公司一一四年度稽核計劃 3.成立合晶科技100%子公司(暫訂名稱:合積材料股份有限公司)一案，投資金額為新台幣2億元 審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過 公司對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過	V V V	
113.12.20	第三屆第四次	1.擬追加總金額不超過新台幣18.2億元之資本支出，用以補充二林廠區建置廠務設施及購置長交期機器設備所需 2.關鍵人才限制員工權利新股給與案 3.本公司一一三年度簽證會計師獨立性及適任性評估 4.擬訂本公司「永續資訊管理辦法」 審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過 公司對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過	V V V V	

(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：無此情事。

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

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之溝通情形。

1.獨立董事與會計師每年至少舉行四次會議，就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。

2.董事會若有重要相關議題，亦會邀請會計師列席，提供專業意見，增加會計師與董事/獨立董事互動機會。

3.本公司內部稽核為獨立單位，直接隸屬於董事會，稽核主管除按季列席董事會例行會議，向董事及獨立董事報告稽核計劃執行情形及稽核結果外，並定期或必要時與獨立董事進行相關事項之溝通。

4.若遇重大異常事項得隨時召集會議。

(二)113年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通重點	建議及結果
113.3.15	1.一一二年度「內部控制制度聲明書」 2.一一三年度第一季稽核業務報告	本次會議 無意見
113.5.10	1.一一三年度第二季稽核業務報告	本次會議 無意見
113.8.9	1.一一三年度第三季稽核業務報告	本次會議 無意見
113.11.8	1.一一三年度第四季稽核業務報告 2.擬訂本公司一一四年度稽核計畫	本次會議 無意見

(三)113年度獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點	建議及結果
113.3.15	1.民國一一二年查核範圍及查核報告 2.會計師獨立性 3.重大會計審計議題 4.品質管理準則1號 5.證管法令更新 6.稅務法令更新 7.永續揭露準則最新動態 8.第十一屆公司治理評鑑系統修正介紹	本次會議 無意見
113.5.10	1.民國一一三年第一季核閱範圍及核閱報告 2.會計師獨立性 3.重大會計審計議題	本次會議 無意見
113.8.9	1.民國一一三年第二季核閱範圍及核閱報告 2.會計師獨立性 3.重大會計審計議題 4.證管法令更新 5.稅務法令更新 6.永續揭露準則最新動態	本次會議 無意見
113.11.8	1.民國一一三年第三季核閱範圍及核閱報告 2.會計師獨立性 3.重大會計審計議題 4.證管法令更新 5.永續相關時程及內部控制制度之證管法令 6.稅務法令更新 7.永續揭露準則最新動態	本次會議 無意見

(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(註)			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃 公司治理實務守則」訂定 並揭露公司治理實務守 則？	V		本公司已訂定「公司治理守則」，遵循「上市上櫃公司治理實務守則」推動公司治理運作，並於 公司網站揭露。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業 程序處理股東建議、疑 義、糾紛及訴訟事宜， 並依程序實施？	V		(一)本公司設有發言人及代理發言人、股務單位及電子郵件信箱等，專責處理股東建議或糾紛等 問題。	無重大差異
(二) 公司是否掌握實際控制 公司之主要股東及主要 股東之最終控制者名 單？	V		(二)本公司透過股務代理機構及內部人定期申報董事及經理人股權異動情形，了解及掌握主要股 東結構。	無重大差異
(三) 公司是否建立、執行與 關係企業間之風險控管 及防火牆機制？	V		(三)本公司除以財務與業務獨立之原則，作為業務往來之基礎外，另訂定「關係人相互間財務業 務相關作業規範」做為管控依據。	無重大差異
(四) 公司是否訂定內部規 範，禁止公司內部人利 用市場上未公開資訊買 賣有價證券？	V		(四)公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」和「內部重大資訊處理暨 防範內線交易管理作業程序」等，從中規範公司內部人不得利用未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化 政策、具體管理目標及 落實執行？	V		(一)依本公司「公司治理守則」第20條，董事會成員組成應考量多元化，並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：1.營運判 斷能力2.會計及財務分析能力3.經營管理能力4.危機處理能力5.產業知識6.國際市場觀7.領導 能力8.決策能力 本公司現任董事會由9位董事組成，包含2位女性董事，4位獨立董事(2位大專院校講師)，董事 間未有具配偶或二親等以內之親屬關係，具備商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗。 董事會成員多元化情形如下：	無重大差異

評估項目	運作情形(註)										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																				
			姓名	職稱	性別	年齡			獨立董事 任期年資			兼任員工	多元化核心能力										
					51 至 60 歲	61 至 70 歲	71 至 80 歲	3 年 以 下	3 至 9 年	9 年 以 上			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			
			焦平海	董事長	男			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓			
			吳南陽	董事	男		✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓			
			劉秀美	董事	女		✓					✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓			
			邵中和	董事	男			✓				✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓			
			劉鎮圖	董事	男			✓				✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓			
			蔡永松	獨立董事	男		✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓			
			林鳳儀	獨立董事	男			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓			
			周德璋	獨立董事	男	✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓			
			洪瑞華	獨立董事	女	✓			✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓			
註:獨立董事蔡永松先生任期達三屆之提名理由: 蔡永松先生因其商務、財務、市場投資等實務經驗豐富能為本公司提供重要建言,公司仍需借重其專業之處,給與董事會監督及提 供專業意見。																							
			管理目標										達成情形										
			董事成員至少含一位女性										已達成										
			兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一										已達成										
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外,是否自願設置其他各類功能性委員會?			V			(二)本公司除依法設有薪資報酬委員會及審計委員會外,未來將視需要評估是否設置其他功能性委員會。															無重大差異		

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																																									
	是	否																																																										
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V	(三)本公司董事會於109年8月6日通過訂定「董事會績效評估辦法」，每年應至少執行一次內部董事會績效評估，評估之範圍為整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會，評估之方式採內部問卷，透過內部自評、董事會成員及功能性委員會自評方式進行。113年度績效評估結果均為良好，並已提報114年3月14日董事會，將作為個別董事薪資報酬及遴選或提名董事時之參考依據。113年度相關績效評估結果如下： (1)董事會績效評估 <table><tr><th>評估項目</th><th>分數(註)</th><th>評估結果</th></tr><tr><td>對公司營運之參與程度</td><td>4.82</td><td>董事會績效評估平均分數為4.92分，評估結果良好。</td></tr><tr><td>提升董事會決策品質</td><td>4.94</td><td></td></tr><tr><td>董事會組成與結構</td><td>4.95</td><td></td></tr><tr><td>董事之選任及持續進修</td><td>4.96</td><td></td></tr><tr><td>內部控制</td><td>4.91</td><td></td></tr></table> 註:評估分數以0~5分範圍表示，總分為5分。 (2)個別董事成員績效評估 <table><tr><th>評估項目</th><th>分數(註)</th><th>評估結果</th></tr><tr><td>公司目標與任務之掌握</td><td>4.93</td><td>個別董事成員績效評估平均分數為4.92分，評估結果良好。</td></tr><tr><td>董事職責認知</td><td>4.96</td><td></td></tr><tr><td>對公司營運之參與程度</td><td>4.92</td><td></td></tr><tr><td>內部關係經營與溝通</td><td>4.95</td><td></td></tr><tr><td>董事之專業及持續進修</td><td>4.93</td><td></td></tr><tr><td>內部控制</td><td>4.85</td><td></td></tr></table> 註:評估分數以0~5分範圍表示，總分為5分。 (3)審計委員會績效評估 <table><tr><th>評估項目</th><th>分數(註)</th><th>評估結果</th></tr><tr><td>對公司營運之參與程度</td><td>4.94</td><td>審計委員會績效評估平均分數為4.99分，評估結果良好。</td></tr><tr><td>功能性委員會職責認知</td><td>5.00</td><td></td></tr><tr><td>提升功能性委員會決策品質</td><td>5.00</td><td></td></tr><tr><td>功能性委員會組成及成員選任</td><td>5.00</td><td></td></tr><tr><td>內部控制</td><td>5.00</td><td></td></tr></table> 註:評估分數以0~5分範圍表示，總分為5分。	評估項目	分數(註)	評估結果	對公司營運之參與程度	4.82	董事會績效評估平均分數為4.92分，評估結果良好。	提升董事會決策品質	4.94		董事會組成與結構	4.95		董事之選任及持續進修	4.96		內部控制	4.91		評估項目	分數(註)	評估結果	公司目標與任務之掌握	4.93	個別董事成員績效評估平均分數為4.92分，評估結果良好。	董事職責認知	4.96		對公司營運之參與程度	4.92		內部關係經營與溝通	4.95		董事之專業及持續進修	4.93		內部控制	4.85		評估項目	分數(註)	評估結果	對公司營運之參與程度	4.94	審計委員會績效評估平均分數為4.99分，評估結果良好。	功能性委員會職責認知	5.00		提升功能性委員會決策品質	5.00		功能性委員會組成及成員選任	5.00		內部控制	5.00		無重大差異
	評估項目	分數(註)	評估結果																																																									
對公司營運之參與程度	4.82	董事會績效評估平均分數為4.92分，評估結果良好。																																																										
提升董事會決策品質	4.94																																																											
董事會組成與結構	4.95																																																											
董事之選任及持續進修	4.96																																																											
內部控制	4.91																																																											
評估項目	分數(註)	評估結果																																																										
公司目標與任務之掌握	4.93	個別董事成員績效評估平均分數為4.92分，評估結果良好。																																																										
董事職責認知	4.96																																																											
對公司營運之參與程度	4.92																																																											
內部關係經營與溝通	4.95																																																											
董事之專業及持續進修	4.93																																																											
內部控制	4.85																																																											
評估項目	分數(註)	評估結果																																																										
對公司營運之參與程度	4.94	審計委員會績效評估平均分數為4.99分，評估結果良好。																																																										
功能性委員會職責認知	5.00																																																											
提升功能性委員會決策品質	5.00																																																											
功能性委員會組成及成員選任	5.00																																																											
內部控制	5.00																																																											

評估項目	運作情形(註)		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																	
	<table><tr><th colspan="2">(4)薪資報酬委員會績效評估</th><th>評估結果</th></tr><tr><th>評估項目</th><th>分數(註)</th><td rowspan="4">薪資報酬委員會績效評估平均分數為4.99分，評估結果良好。</td></tr><tr><td>對公司營運之參與程度</td><td>5.00</td></tr><tr><td>功能性委員會職責認知</td><td>4.95</td></tr><tr><td>提升功能性委員會決策品質</td><td>5.00</td></tr><tr><td>功能性委員會組成及成員選任</td><td>5.00</td><td></td></tr></table> 註:評估分數以0~5分範圍表示，總分為5分。			(4)薪資報酬委員會績效評估		評估結果	評估項目	分數(註)	薪資報酬委員會績效評估平均分數為4.99分，評估結果良好。	對公司營運之參與程度	5.00	功能性委員會職責認知	4.95	提升功能性委員會決策品質	5.00	功能性委員會組成及成員選任	5.00	
(4)薪資報酬委員會績效評估		評估結果																
評估項目	分數(註)	薪資報酬委員會績效評估平均分數為4.99分，評估結果良好。																
對公司營運之參與程度	5.00																	
功能性委員會職責認知	4.95																	
提升功能性委員會決策品質	5.00																	
功能性委員會組成及成員選任	5.00																	
(四) 公司是否定期評估發證會計師獨立性？	V		(四)本公司會計處每年自行評估發證會計師之獨立性及適任性，並將審計品質指標(AQIs)列入評估參考，評估結果將提報審計委員會及董事會審議通過。最近一年評估結果業經113年12月20日審計委員會及董事會審議，經評估足堪擔任本公司發證會計師，公司評估項目如下列示： ● 本公司發證審計服務小組成員及其家屬與本公司間未有重大直接或間接重大財務利益。 ● 本公司或本公司董事與審計服務小組成員及其家屬，未有相互融資或保證行為(屬金融機構正常借貸之商業行為，不在此限)。 ● 發證會計師事務所或審計服務小組成員與本公司或關係企業間，未有密切之商業關係。 ● 審計服務小組成員與本公司間，目前未存有潛在僱傭關係。 ● 審計服務小組成員，過去兩年內未曾擔任本公司董事或對審計案件有重大影響職務之人員。 ● 本公司支付會計師之審計公費係以固定金額支付，非或有公費。亦無逾期公費而影響審計獨立性。 ● 會計師事務所及其關係企業對本公司所提供之非審計服務，均未直接影響審計案件之重要科目、未涉及本公司之管理職能、未代替本公司做決策、亦未影響獨立性。 ● 小組成員未受託成為本公司立場或意見之辯護者，或代表本公司區間協調與第三人發生衝突。 ● 本年度委任後，會計師服務年數未超過七年。 ● 審計服務小組成員未與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務人員有親屬關係。 ● 本公司之董事、經理人未餽贈審計服務小組成員價值重大之禮物。 ● 本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員中，並無會計師事務所退休/離職一年內之人員。 公司未使審計服務小組成員承受或感受到來自本公司之恫嚇，使其無法保持客觀性及澄清專業上之懷疑。															
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	V		為保障股東權益並強化董事會職能，本公司經110年5月6日董事會決議通過，委派會計主管盧佳玗擔任公司治理主管，為負責公司治理相關事務之最高主管，其主要職權範圍為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 113年度業務執行重點如下：															

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一) 本公司網址為 http://www.waferworks.com ，揭露財務業務及公司治理資訊之情形。 無重大差異	
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		(二) 本公司有設置英文網站，有專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並落實發言人制度。 無重大差異	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	(三) 本公司未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，惟已於規定期限前提早公告並申報季財務報告及各月份營運情形。 無重大差異	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		(一)員工權益：詳見本年報營運概況與勞資關係。 (二)僱員關係：本公司自成立以來勞資雙方關係和諧，勞資雙方權利義務均依據本公司各項工作規則辦理，並定期有勞資會議之舉行，勞方及資方代表各半，以討論協商有關勞動條件之調整，勞資雙方互利互惠等相關事宜。 (三)投資者關係：本公司設有發言人、股務單位及電子郵件信箱處理股東建議，並安排專人負責處理投資人關係相關事務。 (四)供應商關係：本公司與主要供應商往來已久，均維持良好之關係。 (五)利害關係人之權利：本公司設有發言人制度、股務單位、網站等多種管道，提供本公司營運、財務相關訊息；同時設立電子信箱，對於利害關係人的意見皆有專人做妥善處理。 (六)本公司113年董事進修之情形：	無重大差異

評估項目	運作情形(註)										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									
			職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	112年總時數		
			董事	焦平海	113/09/25	113/09/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全球風險認知-未來十年機會與挑戰	3	6		
					113/01/23	113/01/23			台灣董事學會		標準學習-如何借鏡國際龍頭的經驗快速成長	3
			董事	吳南陽	113/07/03	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	6		
					113/11/08	113/11/08			社團法人中華公司治理協會		生成式 AI 的趨勢與風險管理	3
			董事	劉秀美	113/08/20	113/08/20	台灣投資人關係協會	營業秘密及資訊安全實務與法律風險管理	3	9		
					113/08/09	113/08/09			社團法人中華公司治理協會		TCFD&SBTi 發展趨勢與董事職權暨內線交易探討	3
			董事	邵中和	113/09/25	113/09/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全球風險認知-未來十年機會與挑戰	3	9		
					113/08/07	113/08/07			社團法人中華公司治理協會		AI 產業新趨勢與生態系統競合	3
					113/07/17	113/07/17			社團法人中華公司治理協會		地緣政治風險下的營運分散布局策略	3
			董事	劉鎮圖	113/12/19	113/12/19	社團法人中華公司治理協會	激活亞洲 亞洲公司治理趨勢	1	34		
					113/12/13	113/12/13			財團法人台北金融研究發展基金會		公司治理金管會虛擬資產的政策與未來發展的趨勢	2
					113/10/24	113/10/24			財團法人台北金融研究發展基金會		由生計產業到大健康產業發展軌跡談台灣的機會與挑戰	2
					113/10/07	113/10/07			社團法人中華民國工商協進會		2024 台新淨零高峰論壇	3
					113/09/25	113/09/25			財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會		全球風險認知-未來十年機會與挑戰	3
					113/08/29	113/08/29			財團法人台北金融研究發展基金會		企業 xTNFD 自然相關財務揭露發展與展望	2
					113/07/30	113/07/30			社團法人中華公司治理協會		ESG 評鑑的願景及趨勢	1

評估項目	運作情形(註)										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								
			1113/07/03	1113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6				
			1113/06/26	1113/06/26	社團法人中華公司治理協會	董事會績效評估實務分享研討會(2024)	3				
			1113/06/07	1113/06/07	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-從半導體的歷史看未來的挑戰與機會	2				
			1113/05/22	1113/05/22	社團法人中華公司治理協會	共建綠色生態系的趨勢與願景-碳交所業務與展望	1				
			1113/03/29	1113/03/29	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-新能源大爆發:電動車與智慧車的技術發展與商機	2				
			1113/03/20	1113/03/20	社團法人中華公司治理協會	提升韌性強化永續治理研討會	2				
			1113/03/06	1113/03/06	社團法人中華公司治理協會	2024 年全球經濟展望	1				
			1113/02/21	1113/02/21	社團法人中華公司治理協會	強化公司治理 邁向企業永續經營	3				
		蔡永松 獨立董事	1113/09/25	1113/09/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全球風險認知-未來十年機會與挑戰	3	9			
	1113/08/29		1113/08/29	社團法人中華公司治理協會	公司董事選舉及提名委員會、公司治理作業實務	3					
	1113/08/29		1113/08/29	社團法人中華公司治理協會	董事會職能與效能評估及對公司治理評鑑之因應與應用	3					
	1113/10/18		1113/10/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	1113 年度防範內線交易宣導會	3	6				
	1113/09/25	1113/09/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全球風險認知-未來十年機會與挑戰	3						
		周德瑋 獨立董事	1113/09/25	1113/09/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全球風險認知-未來十年機會與挑戰	3	10.5			
	1113/07/09		1113/07/09	證券櫃檯買賣中心	AI 策略與治理	3					
	1113/06/19		1113/06/19	台灣董事學會	全球競合局勢下發掘台灣企業國際競爭力	3					
			1113/03/14	1113/03/14	台灣董事學會	現行稅制的國際競爭力分析	1.5				
		洪瑞華 獨立董事	1113/09/25	1113/09/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全球風險認知-未來十年機會與挑戰	3	9			
	1113/08/09		1113/08/09	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3					
	1113/07/03		1113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3					

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 25 日

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
	姓名			
獨立董事 (召集人)	周德瑋	參閱第 6~8 頁董事資料(二)相關內容		0
獨立董事	林鳳儀			1
獨立董事	蔡永松			1
獨立董事	洪瑞華			0

2. 職責：

委員會應以善良管理人注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1) 定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

3. 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 4 人。
- (2) 本屆委員任期：113 年 6 月 21 日至 116 年 6 月 20 日，最近年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	周德瑋	3	0	100%	113.06.21 改選連任
委員	林鳳儀	3	0	100%	
委員	蔡永松	3	0	100%	
委員	洪瑞華	2	0	100%	113.06.21 改選新任

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因):無此情形。
- 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。
- 三、薪資報酬委員會年度運作情形:

薪資報酬委員會 期別/日期	議案內容及後續處理	薪酬委員持反對或保留意見
第五屆 第十次 113.03.15	董事會及功能性委員會績效評估報告	
	2023 年度經理人年薪與福利彙整報告	
	1.本公司民國一一二年度董事及員工酬勞分派案	無
	薪資報酬委員會意見:無。	
	薪資報酬委員會決議結果:全體出席委員同意通過，並提董事會討論。	
	公司對薪資報酬委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	
第六屆 第一次 113.07.30	一一二年度經理人年薪薪資調查分析報告	
	1.經理人薪資獎勵管理辦法修訂案	無
	薪資報酬委員會意見:無。	
	薪資報酬委員會決議結果:全體出席委員同意通過，並提董事會討論。	
	公司對薪資報酬委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	
	2.一一二年度經理人酬勞分派案	無
	薪資報酬委員會意見:無。	
	薪資報酬委員會決議結果:全體出席委員同意通過，並提董事會討論。	
第六屆 第二次 113.09.25	1.本公司經理人一一三年度現金增資認股案	無
	薪資報酬委員會意見:無。	
	薪資報酬委員會決議結果:全體出席委員同意通過，並提董事會討論。	
	公司對薪資報酬委員會意見之處理:全體出席董事同意通過。	

(五) 提名委員會成員資料及運作情形資訊:不適用

(六) 推動永續發展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

推動項目	執行情形(註1)			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層處理，及董事會督導情形？	V		遵循本公司永續政策的願景與使命，於 105 年成立「企業社會責任委員會」，110 年更名為「永續發展委員會」，由董事長擔任主任委員，總經理擔任管理代表，經營管理階層主管擔任委員，企業服務單位為統籌相關工作之權責單位，共同檢視公司的核心營運能力，訂定短、中、長期永續發展計畫，並於每年定期召開永續發展委員會會議。 「永續發展委員會」領導推行永續發展相關事項，確保永續發展有效推行。經由永續發展委員會會議及依議題而設的任務小組，辨識攸關公司營運與利害關係人關注之永續議題，擬定相關策略與目標、編列與永續發展相關預算、規劃並執行年度永續發展方案目標，並追蹤推行績效之進度，確保永續發展有效的推行。 「永續發展委員會」管理代表於 113 年 3 月 15 日、113 年 5 月 10 日、113 年 8 月 9 日、113 年 12 月 20 日分別向董事會報告永續發展相關事項，如環境議題之績效指標與數據及誠信經營執行狀況等。董事會扮演演進督導與指導之角色，評估策略方針之可行性及任務推展進度，並適時敦促經營團隊進行調整。 揭露資訊涵蓋 113 年 1 月至 113 年 12 月，風險評估以台灣地區合晶科技股份有限公司、合晶科技股份有限公司楊梅分公司為主。 永續發展委員會依據重大性原則分析，與利害關係人溝通，利用問卷調查方法蒐集利害關係人關注議題，以評估具重大性永續發展議題及對企業永續發展之影響程度。建置企業風險管理机制及提升企業應變能力，是企業維持競爭力的基礎，從風險管控及危害鑑別開始，將不可預期的災難衝擊降至最低。落實全員風險管理，以有效降低公司營運風險： 1、業務風險管理： (1)產品多元化：隨著集團營運逐漸擴大，多樣而平衡的產品組合將可有效提升營運穩定度。除了持續深耕功率元件相應的關鍵材料，亦同時提升磊晶、SOI 等技術，並積極研發氮化鎵在各種材料上的應用，確保營運動能無虞。 (2)客戶分散：隨著全球供應鏈重組，建立橫跨歐美、台灣、大陸等區域市場的客戶群，且性質涵蓋 IDM 及代工大廠，減少市場或客戶過度集中的風險。 (3)供應商分散、掌握主要原料料源：為確保重要原料的分散採購，每年進行供應商考核，並強化供應鏈連結、永續發展等多元合作。 (4)研發與生產分工：將研發與生產單位組織分離，強化資源的利用，使生產專注效率提升，有利於儲備專利技術量能。 (5)發展策略聯盟：找尋策略及投資夥伴，鞏固集團的經營穩定；同時積極找尋市場具潛力之新技術團隊或公司進行合作，強化水平及垂直整合。 2、經濟風險管理： (1)匯率及利率風險：根據公司營業所產生之外幣淨部位進行避險，除密切觀察美日等國際外匯市場趨勢外，亦透過市場即期拋匯及承作遠期外匯合約，適時規避其	無重大差異
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？(註2)	V		揭露資訊涵蓋 113 年 1 月至 113 年 12 月，風險評估以台灣地區合晶科技股份有限公司、合晶科技股份有限公司楊梅分公司為主。 永續發展委員會依據重大性原則分析，與利害關係人溝通，利用問卷調查方法蒐集利害關係人關注議題，以評估具重大性永續發展議題及對企業永續發展之影響程度。建置企業風險管理机制及提升企業應變能力，是企業維持競爭力的基礎，從風險管控及危害鑑別開始，將不可預期的災難衝擊降至最低。落實全員風險管理，以有效降低公司營運風險： 1、業務風險管理： (1)產品多元化：隨著集團營運逐漸擴大，多樣而平衡的產品組合將可有效提升營運穩定度。除了持續深耕功率元件相應的關鍵材料，亦同時提升磊晶、SOI 等技術，並積極研發氮化鎵在各種材料上的應用，確保營運動能無虞。 (2)客戶分散：隨著全球供應鏈重組，建立橫跨歐美、台灣、大陸等區域市場的客戶群，且性質涵蓋 IDM 及代工大廠，減少市場或客戶過度集中的風險。 (3)供應商分散、掌握主要原料料源：為確保重要原料的分散採購，每年進行供應商考核，並強化供應鏈連結、永續發展等多元合作。 (4)研發與生產分工：將研發與生產單位組織分離，強化資源的利用，使生產專注效率提升，有利於儲備專利技術量能。 (5)發展策略聯盟：找尋策略及投資夥伴，鞏固集團的經營穩定；同時積極找尋市場具潛力之新技術團隊或公司進行合作，強化水平及垂直整合。 2、經濟風險管理： (1)匯率及利率風險：根據公司營業所產生之外幣淨部位進行避險，除密切觀察美日等國際外匯市場趨勢外，亦透過市場即期拋匯及承作遠期外匯合約，適時規避其	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		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 風險。 (2)通貨膨脹：加強改善製程及擲節成本與主要原物料供應商簽訂長期供料合約。 (3)信用風險：依據公司信用規章及客戶財務業務狀況評估客戶信用額度。 (a)應收債權：控管客戶信用額度、落實收款跟催並定期評估備抵損失。 (b)金融機構：與信用良好之金融機構往來。 (4)流動性風險管理：分散融資管道，避免單一突發事件造成短期資產價值不足以應付短期負債。 (a)編製預算：編製長短期預算，並定期進行預算與實際執行差異分析。 (b)資金管理：短期資金不做長期使用，並隨時監控現金流量。 (c)投資管理：長期投資或策略性投資乃著眼於長期發展，短期資金運用，主要係以定期存款或變現性高之固定收益債券為主，以降低其流動性風險。 3、法律風險管理： 設有法律專責單位及專業人員並搭配外部法律顧問，密切注意可能影響公司業務、財務及經營的政策及法令變動，審核各項契約及文件並提供各部門法律諮詢及策略。 4、作業風險管理： (1)建立內部控制制度及標準作業流程。 (2)建立內部控制制度、品質管理、環境管理等稽核體系。 (3)每年進行內部控制制度稽核與自我評估。 (4)落實教育訓練。 5、環境、安全及衛生管理： 對所有可能遭遇的緊急狀況、天然災害、環境衝擊及工作風險進行詳細評估，並有因應計劃及流程。 6、資安風險管理： (1)資安風險管理架構：成立資安委員會，訂定資通安全政策由資訊單位負責執行資通安全規範之建置風險評估與分析，並遵循公司內稽內控作業進行定期與不定期稽核檢討與改善，並定期向董事會報告。 (2)資安風險意識：向員工宣導資通安全政策。 (3)外部入侵威脅：偵測電腦網路系統與電子郵件之安全控管機制。 (4)機敏資料外洩：機敏資料分類分級控管，依授權機制做適當的存取控管。 (5)系統安全管理：系統存取身份認證、可攜式儲存設備管理與實體門禁管理。 (6)系統維運中斷： (a)預防系統軟體、資料庫等故障，確保關鍵業務活動能及時恢復運作。 (b)與軟體硬體廠商簽訂維護合約，預防資訊系統服務中斷。 (7)資安風險事件通報與處理：建立資訊安全事件通報程序，進行緊急應變演練。 各部門進行風險評估，流程如下： (a)危害辨識 (b)風險評估

推動項目	執行情形(註1)			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	
			(c)風險回應 除此之外，本公司持續推動持續營運管理(BCM)，依據風險評估結果，持續針對高風險進行營運持續管理。	
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		(一) 持續通過 ISO 14001、ISO 4500、ISO 14064 有效性認證。	無重大差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二) 工安室持續推動「廢棄物減量」以及「溫室氣體排放減量」等專案。	無重大差異
(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		(三) 合晶科技已鑑別並分析可能之營運風險與潛在影響並提出相對應之策略。建立了監測及控管的機制。新的氣候變遷相關法規下，可能導致整體的能源成本提高。實體氣候風險：氣候變遷可能會增加如暴雨風雨、洪水和乾旱等氣候災害的頻率和嚴重程度，對營運及供應鏈上產生衝擊，例如，水資源短缺或原料供給中斷。合晶科技相信氣候變遷的挑戰必定伴隨著機會。本公司取得 ISO 50001 能源管理驗證並每年持續驗證，將持續進行節能減碳措施為環境盡一份心力，規劃建立太陽能發電系統，並於 2023 年開始購置綠電。	無重大差異
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四) 本公司秉持永續發展目標，每年溫室氣體盤查，要求各單位持續制定節能減碳方案並提出七大溫室氣體排放量減量措施，也積極投入生產節能、減廢等措施邁向綠色生產，每年回收水再利用是為重要目標如：自來水用量減量、製程廢水回收再利用與水循環再利用...等；合晶科技對於事業廢棄物已有完善的廢棄物處理與回收機制。一般廢棄物由合格的垃圾清運業者運往政府指定之焚化爐，事業廢棄物如：污泥、油泥，則是經分類、收集後交給當地合格的廢棄物處理業者，合晶科技廢棄物依據處理方式可分為資源性廢棄物、一般廢棄物採取焚化方式以及事業廢棄物採取再利用可回收方式。公司對節能減碳及溫室氣體減量的推動不遺餘力，積極使合晶科技成為「成為世界頂尖的綠色方案企業」，達成「世界級電子材料供應商」的願景。	無重大差異
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		(一) 本公司依照國內相關法規規定，及配合國際人權公約等規範，定期修正或制訂公司內部管理辦法及制度，規劃並執行符合 RBA 負責任商業聯盟行為準則為要務，期善盡企業社會責任，並於 111、113 年度通過第三方公正機關查證獲銀牌佳績，以期完善內部管理政策與程序，能與國際接軌。	無重大差異
(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		(二) 本公司依據勞基法規定並參酌同業薪資水準及福利措施，訂定合理之薪資報酬政策，員工的薪酬包含按月發給之薪資、按季結算經營績效發給之員工獎金，以及公司根據年度獲利狀況所發放之員工酬勞。	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		(三) 員工為公司重要之資產，合晶科技承諾提供一個安全舒適且健康的工作環境，對員工工作環境進行風險評估，每半年進行作業環境檢測，鑑別風險並採取對應措施。每年排訂緊急應變演練及訓練課程，包括：應變須知、裝備穿著及使用、應變演練等，讓員工了解應變程序與處置方式，進而降低危害及損失。 新進員工報到第一天立即給予3~6小時新進人員安全衛生教育訓練課程暨危險物與有害物通識教育訓練；在職員工針對各工作性質之員工，接受在職教育訓練，對象及訓練時數規定依據職業安全衛生教育訓練規則辦理，廠區設有職業安全衛生委員會，每季定期召開會議討論安全衛生相關事項，並依法推舉勞工代表，提供管理者與員工面對面溝通安全衛生議題的正式管道及安全衛生管理經驗分享。 合晶科技為提升員工健康管理認知，有利即早發現身體異常之預防性觀念建立，因此在健康促進，藉由與衛生機關配合在廠內推動以下活動：捐血活動、預防保健服務(流感預防針注射)、健康篩檢(癌症、愛滋篩檢)、健康講座：遠離職場疲痛的整合妙方、代謝症候群及B、C型肝炎防治、中醫的減重神奇秘笈活化代謝輕鬆享瘦、CPR+AED。健走減碳活動。	無重大差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職業涯能力發展培訓計畫？	V		(四) 本公司透過訓練地圖/年度訓練計畫規劃員工各階段之課程，建立完整職涯體系，透過新人培育、核心技術、部門專業職能、認證、品質效率、管理職能、核心通識等各類訓練，結合E-Learning平台進行學習發展，來強化員工之知識技能，以提升個人能力及組織競爭力。	無重大差異
(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標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五) 本公司及本公司相關人員，對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，皆遵循相關法規與國際標準，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之處時，應即回收該批產品或停止其服務。	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應廠商管理政策，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		(六) 合晶科技於進行新供應廠商評估時，要求上游供應廠商需符合RoHS、ISO及法規要求相關工安規定；在出貨時落實標示危害物公告及圖示等標準條件，秉持永續經營精神之立場，以及遵守公平交易原則，致力要求往來廠商符合環保、工安及人權之需求，若不符合規定，將予以拒收並列入廠商評核作業等處分。另外，為因應近年來逐漸受重視的國際人權議題，所採購材料、零件或產品含有金屬成份時，均要求供應廠商詳實調查是否符合「無衝突金屬」，以確保所採購原料均經由合法管道所取得。並確保工作環境安全無虞、員工權益受到保障與尊重、製程與產品落實污染預防及善盡社會責任。廢棄物處理商部分，為確保廠商均依法處理廢棄物，每年會針對所有廢棄物處理商進行現場稽核，以確保所委託之廢棄物均能妥善處理。	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司為提升報告書的揭露品質，委由法標國際認證股份有限公司依據AA1000AS v3進行Type 1中度保證等級查證，確認符合GRI準則並取得保證聲明。	無重大差異
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：無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
1.響應與捐助伊甸零錢捐/發票捐：合晶科技自105年起，持續響應與捐助伊甸零錢捐／發票捐，由合晶科技同仁不限金額自由捐獻，藉由捐款給予失能家庭一個希望；於龍潭廠及楊梅廠設置零錢箱，固定每兩個月將員工的愛心發票及零錢捐出。				
2.鄰里溫馨關懷與活動參與：合晶科技自102年起，每年持續贊助社區活動，於113年贊助八德里及瑞坪里寒冬送暖、健走及佳節活動等共計5場次。				
3.社福團體物資捐助與溫馨關懷：合晶科技自110年起，攜手同仁一同捐贈愛心物資至社福團體，於113年攜手員工捐助物資至美好社會福利基金會、1919食物銀行、樂活育幼院等共計4批次。				
4.響應喜憨兒烘焙活動：合晶科技自108年起，每年響應喜憨兒烘焙活動，購買中秋月餅捐贈社福團體及鄰里，於113年捐贈花園國小、社福團體及鄰里等共計55盒月餅。				
5.臨近國小特色教學捐贈/圖書捐贈：合晶科技自111年起，持續響應臨近國小特色教學捐贈圖書捐贈。三和國小球隊為學校發展特色課程，讓學童有多元學習的機會，擁有新的刺激就有可能打開視野，同時也讓在地特色文化得以傳承和延續，於113年贊助三和國小球隊訓練經費一筆；透過捐贈好書，將書香種籽播送到更多想看書的孩童心中，幫助鄰近國小的孩童能夠快樂學習與正向成長，於113年捐贈三和國小及德龍國小圖書各一批。				
6.舉辦捐血活動：本公司定期舉辦捐血活動，於113年11月，號召本公司全體同仁一齊捐血，共計64袋，持續熱心公益，讓愛延伸。				
7.淨灘家庭日：以「淨化沙灘&心靈」為核心概念，為地球盡一份心力，同時也藉由「淨灘」的過程「淨化」心靈，於113年10月舉辦1場次，並邀請同仁及眷屬參加，同時增進合晶大家庭之情感，善盡社會責任				
8.人才培育：				
(1)以「培育半導體人才」為宗旨，走入校園善盡培育半導體科技之種子人才責任，執行各項產學合作相關活動。113年各項「半導體種子」產碩、產學與實習活動，成果如下：				
(a)中原大學：參與國科會培育優秀博士生計畫，合晶科技每月補助2名博士生研究經費。				
(b)方曙商工：勞動力發展署AP0計畫，合晶科技113年共24位建教生工作輪調。				
(c)龍華科技大學：教育部產學攜手合作計畫，合晶科技113年共24位建教生任職				
(d)中原大學：產學實習計畫，合晶科技113年共提供1位學生暑期實習機會。				
(e)暨南大學：合作開辦「光電材料產業碩士專班」，113學年度招生2名。				
(f)中興大學：合作開辦「化工產業碩士專班」及「材料產業碩士專班」，113學年度合計招生8名。				
(2)永續教育訓練：培育員工對於永續發展的認知能力，建立永續發展溝通之基礎，113年參與永續課程人數為502人次。				

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

1.氣候相關資訊執行情形

風險管理流程	
階段	說明
背景識別	● 召開環境小組會議，由永續發展委員會下環境小組委員完成氣候環境背景資料蒐集 ● 氣候風險及營運範圍評估
風險與機會議題鑑別	● 建立氣候風險與機會項目清單 ● 建立內部營運衝擊調查問卷 ● 提供鑑別表單由各一級主管委員展開評鑑
風險與機會分析	● 環境小組委員實施氣候風險機會及營運衝擊分析 ● 決定重大風險與機會項目
風險與機會因應	● 建立執行策略及目標設定
風險與機會監督	● 透過年度永續發展委員會議滾動檢討執行策略及目標之成效

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。	依循聯合國組織政府間氣候變遷小組(IPCC)公布的第六次評估報告(AR6)，並參考臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台(TCCIP)及國家災害防救科技中心提供之圖資平臺，針對升溫條件 1.5°C、2°C 及 4°C 等情境，以強降雨導致的淹水與坡地災害以及氣候乾旱三項因子進行分析。
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。	鑑別因氣候變遷因素可能造成公司營運轉型及實體風險與潛在可能機會請參照： 「營運概況-環保支出資訊」：(五)氣候相關財務揭露(TCFD)架構揭露相關資訊，第 79 頁。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	溫室氣體盤查排放量公開資訊揭露，將排放溫室氣體的「外部成本」內部化，使用 ICP 應用形式進行內部碳定價，可用隱含價格、影子價格、排放抵換、內部碳費、內部排放交易等五項形式進行評估，其中以隱含價格進行提高溫室氣排放定價財務衝擊及因應機制所預估開徵碳稅： 1 噸碳費預收 100 元，2.5 萬噸碳排放大戶徵收碳費，碳費應繳費用=(直接與間接排放量-2.5 萬公噸二氧化碳當量 CO2e*收費率 100 元計算作為評估成本，公司未來設立專款專用基金，以做為抵換相關事務使用且可針對公司內部管制對象進行減量競賽專用金流。
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。	2024 年於國家再生能源憑證(T-REC)購買張數總計 1,636 張，溫室氣體盤查範疇一~範疇三總排放量進行減碳規劃：每年節電 1.5%、2030 年減碳 12%，綠能購買規劃 2030 年 RE18、2050 年 RE30。
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	溫室氣體盤查及確信情形如下表 1-1。 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫如下表 1-2。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。						
年度	2022 年			2023 年		單位：tCO ₂ e
	廠別	楊梅廠	龍潭廠	楊梅廠	龍潭廠	2024 年
範疇一（總計）	範疇一	2,128.8034	5,870.6651	1,523.6145	2,345.1531	楊梅廠 4,514.7186
	範疇一（總計）		7,999.4685		3,868.7676	6,710.0753
	範疇二	26,771.7712	44,831.0912	19,385.1528	41,519.0165	19,514.4939 41,905.2024
範疇二（總計）	範疇二（總計）		71,602.8624		60,904.1693	61,419.6963
	範疇三	4,727.7741	4,050.3196	1,357.2230	3,709.7170	472.0791 1,966.7667
	範疇三（總計）		8,778.0937		5,066.9400	2,438.8458
廠區總計	廠區總計	33,628.349	54,752.076	22,265.990	47,573.887	22,181.930 48,386.688
	全公司總計		88,380.425		69,839.877	70,568.617
全公司總計 排放密集度 (單位 tCO ₂ e/百萬元)	全公司總計 排放密集度 (單位 tCO ₂ e/百萬元)		6.28		6.45	8.09
	全公司總計 排放密集度 (單位 tCO ₂ e/m ²)		0.48		0.55	1.12
註 1：2024 年度數據來源經英國標準協會台灣分公司第三方查證，溫室氣體盤查聲明書預計於 2025 年 5 月底取得。 註 2：因應環保署要求調整 GWP 為 AR5 版本，改以 2023 年度為本公司基準年。 註 3：GWP 來源的參考文獻：IPCC 2013 第五次評估報告。 註 4：彙整溫室氣體量的方法：營運控制權，溫室氣體排放係數管理表 6.0.4 版以活動數據*排放係數*GWP 值。 註 5：排放密集度 tCO ₂ e/m ² =公司碳排放量 tCO ₂ e/產能面積 m ² 註 6：2024 年溫室氣體總量上升，因龍潭廠新增 12 吋產線，造成總碳排放量上升，因應減碳對策目標需每年節電 1.5%，兩廠於 2024 年節電量較前一年減量 2.6%。						

1-1-2 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。						
溫室氣體盤查及確信情形						
年分	2023 年		2024 年		確信機構	確信情形說明
	總排放量	密集度	總排放量	密集度	英國標準協會台灣分公司	2025/4/10 查證完成， 預計於 5 月取得查證聲明書
範疇一	3,868.7742	0.385	6,710.0753	0.769		
範疇二	60,534.54	6.025	61,419.6963	7.043		
範疇三	5,066.9400	0.504	2,438.8458	0.280		
總計	69,470.2547	6.914	70,568.617	8.092		
註 1：溫室氣體總排放量單位（公噸 CO ₂ e）						
註 2：密集度單位（公噸 CO ₂ e/營業額新臺幣百萬元）						

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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。

減碳目標：每年節電 1.5%

具體行動計畫，詳如下表

2024 年龍潭廠節能減碳具體行動計畫		
項次	節能措施	具體作為
1	千級無塵室溫度調升	無塵室溫濕度調整(23℃ 50RH%→23.5℃ 55RH%)
2	千級無塵室照明 T5 改 LED	更換 2000 支 T5 燈管更換成 T5 LED 燈管
3	節水措施減少廢水排放處理系統負載降低	1.機台 Disco#1~#5、TCFD#01 2.廠務處理單元回收水資源 3.廠務處理單元調整水資源回收 UF 回收系統復原及相關改善
4	停止中繼泵浦運轉減少耗電	BD 機台供水改由 ROW 供水泵浦直接供應,減少 7.5HP 中繼泵浦耗電
5	廠房一般區域照明 T5 改 LED	1.190 支 T5 28W 燈管更換成 T5 16W LED 燈管 2.53 盞 26W 崙管更換成 15W LED 崙管
6	製二生產區域照明燈具更新(T5 改 T5 LED)	更換 413 支 T5 燈管更換成 LED 燈管
7	電氣室/變電站 AHU 改變頻節能運轉	1.廠務各樓層受電室空調箱風車目前是全載運轉 2.規劃 12 台風車(2HP*1,5HP*7,10HP*1,15HP*3)合計 68.2KW 3.若採用變頻器控制,運轉頻率從 60 降為 50Hz
8	廢水場鼓風機改氣浮式鼓風機	1.目前廢水場桶槽攪拌部分採用魯式鼓風機(40Hp*2 台) 2.計畫改用氣浮式軸承渦輪鼓風機透過高速永磁馬達減少能量傳遞損失,約可節能 20~40%
9	洗滌塔循環水泵變頻控制	1.目前 A004 洗滌塔循環水泵(15HP*2 台)全載運轉並輔以制水閥進行流量管控 2.若採用變頻器控制,運轉頻率從 60Hz 降為 40Hz
10	非生產線 一般作業區 空調箱變頻運轉節能	1.目前非生產區周邊機房空調箱風車目前是全載運轉 2.規劃 12 台風車 (1HP*1,2HP*1,5HP*2,7.5HP*1,10HP*4,15HP*3) 3.若採用變頻器控制,運轉頻率從 60 降為 50Hz,
11	長晶一期(外場及評價室)作業區域照明 (T5 改 LED)	1.目前長晶一期(外場及評價室)作業區域共有(56+9)盞燈具 138 支 28W T5 型燈管 2.更換 138 支 T5 燈管更換成 T5 LED 燈管
12	外氣空調箱 MAU 冷凝水回收至冷卻水塔冷卻降溫以降低散熱風扇耗電	1.目前廠內計有 MAU-共 6 台,總風量 365000CMH 2.外氣除濕冷凝水溫度約為 12℃,可以回收供作冷卻水塔降溫使用,同時兼具省水節電的效益 3.每日回收除濕冷凝水約 76CMD,回收至冷卻水塔約可減少風扇運轉風量 380CMM。
13	多晶清洗無塵室溫濕度規格調整(23℃ 50RH%→23.5℃ 55RH%)	1.多晶加工清洗區無塵室目前控制在 23℃ 50RH% 2.在不影響作業人員舒適及潔淨度的前提下進行無塵室溫溼度調整(23℃ 50RH%→23.5℃ 55RH%) 3.外氣風量 117CMM,節省 10,423kWh/年
14	表面處理製造區千級無塵室照明 T5 改 LED	照明 T5 改 LED 節省 8,494kWh/年
15	降低 LSR1 逆洗泵 P-710C 啟動浪費	1.目前 15DI 回收水是先回收進 LSR1,如果超過 LSR1 系統處理能力,多餘的回收水將會透過泵浦 P-710C 打至 LSR2 2.透過調整 LSR1 桶槽液位讓 15DI 回收水全部進 LSR1 桶槽,降低 P-710C 泵浦啟動頻率

		3.估計 15DI 回收水量 200CMD,P-710C 泵浦 10HP,每天運轉 10hr,預估約節省 20,515 kWh/年
16	A003 洗滌塔循環水泵變頻控制	1.目前 A003 洗滌塔循環水泵(10HP*2 台)全載運轉總流量約 1500lpm,操作許可循環水量下限值為 700 lpm 2.若採用變頻器控制,運轉頻率可從 60Hz 降為 40Hz,總流量從 (1500=>1000lpm)
17	A005 洗滌塔循環水泵變頻控制	1.目前 A005 洗滌塔循環水泵(10HP*2 台)全載運轉總流量約 1500lpm,操作許可循環水量下限值為 800 lpm 2.若採用變頻器控制,運轉頻率可從 60Hz 降為 48Hz,總流量從 (1500=>1200lpm)
18	多晶清洗區外場敲料區域照明燈具更新(T8 改 T8 LED)	1.多晶清洗加工敲料作業區域共有 213 盞燈具 213 支 28W T8 型燈管 2.更換 213 支 T8 燈管更換成 T8 LED 燈管
19	製四千級無塵室溫度調升 (23℃ 50RH% → 23.5℃ 55RH%)	1.製程評估可行性 2.以約當進氣風量 1050 CMM 估算無塵室溫濕度調整(23℃ 50RH%→23.5℃ 55RH%)節能
20	RO 增壓泵性能提升	1.目前 RO 處理單元共有 5 套,高壓泵浦合計共有 8 台 2.目前發現其中 4 台 20HP 泵浦效能降低,頻率需運轉到 60Hz 才能達到新機 50Hz 的供水量 3.規劃將該效能不佳的泵浦予以更新同時可以具有節能效益,
21	機動調整 12 度冰水出水溫度及負載率	1.12 度冰水主要供長晶一期 PCW/生產棟 PCW/空調箱/Dry Coil 熱交換使用 2.透過機動調升 12 度冰水出水溫度及提高冰水機負載率皆有助於提高冰機運轉效率
22	線切割機改鑽石切割機運轉更為節能	1.透過導入鑽石切割機 DWS*12 台可減少 Slurry WS 運轉台數 2.DWS 耗電量 148 kWh/天,WS 耗電量 241kWh/天 3.預估每年可降低耗電量約 173,242 kWh
23	Buffer Tank 保溫	設備處所屬機台 Buffer Tank 進行加裝保溫層,減少熱量散失達到節能目標
24	設備照明更換 LED 燈	更換照明 LED 燈總計 112 支 每年省電力 12,529 kWh/年。
25	機台內部一般排氣減少量	1.機台內部一般排氣減少量,將一般排氣抽氣設備頻率降頻 2.12 吋外場 自動黏著與剝離機排風 /空調減量
26	長晶節能熱場導入(3 台)龍潭廠	增加保溫降低能耗(18"G1=>G3),(K45/46)減少升降溫次數,縮短長晶時間
27	長晶廠製程優化	長晶廠製程優化(收尾料時間、試溫時間、縮短馬達時間…等)
28	多晶袋濾式集塵機增加變頻器	裝設變頻器,以節省電力。
29	長晶廠 IGBT(電源供應器)更換 1 台	更換 1 台 IGBT 電源供應器
30	多晶與外場烤箱夜間關閉	多晶與外場烤箱夜間關閉 節省電力 14,2568 kWh/年
31	照明更換 LED 燈	生產區外圍走道區域照明 T5 改 LED
32	照明更換 LED 燈	原物料倉及成品倉區域照明 T5 改 LED

2024 年楊梅廠節能減碳具體行動計畫		
項次	節能措施	具體作為
1	AHU07 空調箱改善工程	F 區無塵室空調箱電熱棒加熱方式改為以熱水盤管
2	POLY 區空調送風機改善計畫	現有 POLY 區空調箱是使用電熱式升加溫擬修改為熱水盤管升溫方式
3	洗滌塔泵浦更換計畫	原有 IE3 馬達換成 IE4 馬達 A011、A014、A013、A010、A001
4	A001 洗滌塔風機更換計畫	原有 IE1 馬達換成 IE3 馬達 30hp *2 台
5	CDA#2 U 電改 E 電汰除 UPS#C	將 CDA#2 原使用 UPS 電源,因現有低效率 UPS-C 套取消改為緊急電力,轉換損失由 9%降低至 0%
6	MAU&AHU 冷凝水回收至 CT 專案	回收空調 MAU& AHU 冷凝水至 CT 降低 CT 耗電及節省 CT 蒸發水量
7	冰機冷媒側節能專案~FRIG AID 冷媒添加劑	可降低冰機耗電率 2.79%,以四年平均冰機耗電量為 192,442kWh/12*10=160,370kWh(每年可節省冰機耗電量)
8	長晶爐 UPS #B 迴路改用 N 電	降低 UPS 轉換損失由 93%提升至 100%(共計 2 爐 150KW*2)
9	冰機房空調箱改用抽風扇取代	5Hp 風車及 10RT 冰水用量預估可節省電量約 59,744kWh
10	WS 運轉台數由 11 台降為 4 台 DWS+3 台 WS	導入 DWS 減少 WS 運轉台數 13 萬產能需 2+2 運轉,預估每年可降低耗電量
11	新增長晶廠熱場轉換 5 台	2024/05G3 熱場 10+2(2 台在 5 月轉成 G3 熱場)2024/11 G3 熱場 12+3(預計在 9 月/10 月/11 月每月 1 台轉成 G3 熱場)

2023 年龍潭廠節能減碳具體行動計畫		
項次	節能措施	具體作為
1	7℃冰機雙側節能	增加電極設備
2	12℃冰機雙側節能	增加電極設備
3	長晶一期 &CUB 照明更換為 LED	長晶一期 &CUB 照明更換為 LED
4	廢水鼓風機合併	廢水鼓風機合併
5	UPS 切換為 ECO mode	UPS 切換為 ECO mode
6	長晶 K47 熱場設計改善	坩鍋部品更換保溫材質優化
7	公共區、辦公區更換 LED 燈	T8 燈管換 LED 燈
8	空調型式：電盤送風機迴路安裝定時器	未員工活動時間自行切斷風機

2023 年楊梅廠節能減碳具體行動計畫		
項次	節能措施	具體作為
1	冰機雙側節能	冷卻水側、冷媒側節能
2	千級無塵室溫濕度調升計畫	F 區、E 區千級溫濕度調升
3	長晶 G3 節能熱場導入計畫	長晶 K6、K8 節能熱場
4	四管爐節能計畫	四管爐節能
5	A012 循環泵更換計畫	A012 循環泵#A、循環泵#C 更換
6	空調型式：電盤送風機迴路安裝定時器	未員工活動時間自行切斷風機

(八)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(一)本公司已制訂誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南經董事會通過，且「誠實創建」為本公司「經營理念」之首，於公司網站及簡介皆可得見。	無重大差異
(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？	V		(二)本公司已制訂RBA從業道德管理辦法，內容含有防範不誠信行為方案之情形、行為指南等；而教育訓練則由人資單位進行宣導。	
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(三)本公司於RBA從業道德管理辦法中，明訂員工皆須迴避利益衝突，並禁止收受不符規定或超過限額之餽贈或款待。	
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		(一)本公司於供應商行為準則已敘明誠信經營意旨及決心，與往來對象簽訂契約中亦明訂誠信行為條款。	無重大差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		(二)本公司由人資單位負責RBA從業道德管理辦法之制訂、宣導及相關作業之監督，以落實誠信經營之理念。本公司由稽核人員辦理相關作業之監督，如發生不誠信行為之情形，應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三)本公司於RBA從業道德管理辦法中，明訂員工發現不法行為時得以電子郵件或書面報告，向董事長、總經理、稽核主管或其他適當人員檢舉之。	
(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	V		(四)本公司已制訂RBA從業道德管理辦法並公告周知，稽核單位並以此作為查核依據。	

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？				
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司RBA從業道德管理辦法規定須定期舉辦誠信經營之內外部教育訓練。	
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		本公司誠信經營守則已規範檢舉管道；對於已發生之不誠信行為，責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。本公司於RBA從業道德管理辦法中，明訂員工發現不法行為時得以電子郵件或書面報告，向董事長、總經理、稽核主管或其他適當人員檢舉之。	無重大差異
(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？	V			
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V			
四、加強資訊揭露				
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已制訂誠信經營守則，並置於公司網站揭露誠信經營相關規定。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：				
本公司已制訂與誠信經營相關之誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南、RBA從業道德管理辦法、董事會議事規範、薪資報酬委員會組織規程、股東會議事規則、內部控制制度、內部稽核制度、取得或處分資產處理程序、資金貸與他人作業程序、背書保證作業程序、內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序等以資遵循，均按照「上市上櫃公司誠信經營守則」之原則及規範辦理。				
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)				
「誠實創建」為本公司經營理念之首，於公司網站及簡介皆可得見，本公司已制訂誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南經董事會通過，並訂立RBA從業道德管理辦法公告周知。				

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：詳本公司網站 - 投資人關係專區(<http://www.waferworks.com>)。

(十)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書

合晶科技股份有限公司 內部控制制度聲明書



日期：一一四年三月十四日

本公司民國一一三年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一一三年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一一四年三月十四日董事會通過，出席董事九人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

合晶科技股份有限公司

董事長：焦平海

總經理：張憲元



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：
不適用，尚無應委託會計師專業審查內部控制制度之情事。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會重要決議及執行情形

日期	議案內容	決議及執行情形
113.06.21	一一三年度股東常會重要決議事項： 一、報告事項 (一)本公司民國一一二年度營業報告 (二)審計委員會民國一一二年度查核報告 (三)本公司民國一一二年度董事及員工酬勞分派情形報告 (四)赴大陸投資情形報告 (五)本公司之子公司上海合晶硅材料股份有限公司於上海證券交易所科創板掛牌出具聲明及承諾函報告 二、承認事項 (一)承認本公司民國一一二年度營業報告書暨財務報表案 (二)承認本公司民國一一二年度盈餘分派案 三、討論事項 討論擬發行民國一一三年限制員工權利新股案 四、選舉事項 選舉本公司第十一屆董事案 五、其他議案 擬解除本公司新任董事競業禁止限制之規定	二、承認事項 (一)決議通過。 (二)決議通過，分派股東現金紅利新台幣 352,783,425 元，已於 113 年 08 月 14 日發放完畢。 三、討論事項 決議通過，並將依股東會決議執行。 四、選舉事項 當選董事 5 人-焦平海、吳南陽、華榮電線電纜(股)公司代表人:劉秀美、邵中和、偉海投資有限公司代表人:劉鎮圖。當選獨立董事 4 人-林鳳儀、蔡永松、周德瑋、洪瑞華。任期自 113 年 06 月 21 日起至 116 年 06 月 20 日止。 五、其他議案 經股東會決議後，解除新任董事競業禁止之限制。

2. 董事會重要決議事項

日期	重要決議
113.01.26	1.核准本公司之子公司上海合晶硅材料股份有限公司於上海證券交易所科創板掛牌擬出具聲明及承諾函案
113.03.15	1.核准本公司民國一一二年度董事及員工酬勞分派案 2.核准本公司民國一一二年度營業報告書暨財務報表 3.核准民國一一二年度盈餘分派案 4.核准擬重新確認本公司「預先核准非確信服務之一般政策」 5.核准擬發行民國一一三年限制員工權利新股案 6.核准為出具本公司一一二年度「內部控制制度聲明書」 7.核准擬解除經理人競業限制案 8.核准選舉本公司第十一屆董事案 9.核准擬解除本公司新任董事競業禁止限制之規定 10.核准召開本年度股東常會相關事宜
113.05.10	1.核准本公司民國一一三年第一季財務報表 2.核准擬通過簽證會計師一一三年度報酬案 3.核准修訂本公司「審計委員會組織規程」 4.核准修訂本公司「董事會議事規範」 5.核准本公司持股 1%以上股東提名之董事(含獨立董事)候選人名單 6.核准擬解除本公司新任董事競業禁止限制之規定
113.06.21	1.核准推選第十一屆董事長案 2.核准擬委任第六屆薪資報酬委員會委員案
113.07.11	1.核准本公司擬辦理一一三年度現金增資發行普通股暨國內第八次無擔保轉換公司債案
113.08.09	1.核准本公司民國一一三年第二季財務報表 2.核准因應公司中長期發展之需，於中部科學園區二林廠區購置研發設備，擬先投入不超過新台幣 31.33 億元，建置大尺寸矽晶圓研發線 3.核准經理人薪資獎勵管理辦法修訂案 4.核准一一二年度經理人酬勞分派案 5.核准本公司一一三年第二次發行限制員工權利新股案 6.核准委託臺灣土地銀行統籌主辦總金額新臺幣 23 億元聯合授信案
113.09.25	1.核准本公司經理人一一三年度現金增資認股案
113.11.08	1.核准本公司民國一一三年第三季財務報表 2.核准註銷本公司收回之限制員工權利新股案 3.核准擬訂本公司一一四年度稽核計劃
113.12.20	1.核准擬追加總金額不超過新台幣 18.2 億元之資本支出，用以補充二林廠區建置廠務設施及購置長交期機器設備所需 2.核准本公司一一四年度預算核議案 3.核准本公司一一三年發行限制員工權利新股案 4.核准本公司一一三年度簽證會計師獨立性及適任性評估 5.核准本公司民國一一四年度取得或處份轉投資事業之股權總金額不超過新台幣 5 億元之額度內，授權審計委員會審議

日期	重要決議
	6.核准擬成立子公司(暫訂名稱：睿晶科技股份有限公司)，投資金額為新台幣 3 億元 7.核准擬訂本公司「永續資訊管理辦法」
114.03.14	1.核准本公司民國一一三年度董事及員工酬勞分派案 2.核准本公司民國一一三年度營業報告書暨財務報表 3.核准民國一一三年度盈餘分派案 4.核准擬重新確認本公司「預先核准非確信服務之一般政策」 5.核准本公司一一四年發行限制員工權利新股案 6.核准經理人之薪資報酬調整案 7.核准為出具本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」 8.核准基層員工範圍之定義案 9.核准建議股東會修正本公司章程 10.核准擬解除現任董事及其代表人競業限制案 11.核准擬解除經理人競業限制案 12.核准召開本年度股東常會相關事宜

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容

單位：新台幣仟元

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(註)	合計	備註
安永聯合會計師事務所	鄭清標	張志銘	113/01/01 ~113/12/31	7,150	1,607	8,757	

註：非審計公費包含工商登記、辦理現增及可轉債公費、ESG 報告書及代墊費用等。

(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，更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，其金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師：

本公司 113 年度未有更換會計師之情事，故不適用。

(二)關於繼任會計師：

本公司 113 年度未有更換會計師之情事，故不適用。

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

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簽證會計師所屬事務所或其關係企業者其姓名、職稱及任職期間：無此情形。

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

(一) 董事、經理人及大股東股權及質押變動情形

職稱	姓名	113 年度		114 年截至 4 月 25 日止 (本次股東會停止過戶日)	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
董事長	焦平海	573,451	0	0	0
董事	吳南陽	0	0	0	0
董事	華榮電線電纜(股)公司	1,252,027	0	0	0
	代表人劉秀美	0	0	0	0
董事	邵中和	0	0	0	0
董事	偉海投資有限公司	70,734	0	0	0
	代表人劉鎮圖	0	0	0	0
獨立董事	蔡永松	0	0	0	0
獨立董事	林鳳儀	0	0	0	0
獨立董事	周德瑋	0	0	0	0
獨立董事	洪瑞華	20,628	0	0	0
經理人	張憲元	216,014	0	0	0
經理人	廖光忠	0	0	40,000	0
經理人	宋永成	136,051	0	0	0
經理人	林隆智	81,700	0	3,000	0
經理人	鄒柏林	90,000	0	0	0
經理人	吳國俊	89,000	0	0	0
經理人	林韡倫(114/3/7 解任)	(6,000)	0	0	0
經理人	盧佳玗	(2,000)	0	0	0

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無。

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

114 年 4 月 25 日單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
焦平海	12,646,405	2.20%	10,527	0%	0	0%	無	無	無
中華郵政股份有限公司	7,741,000	1.35%	-	-	0	0%	無	無	無
中華郵政股份有限公司代表人：王國材	股東未提供資料								
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	7,569,898	1.32%	-	-	0	0%	無	無	無
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	7,197,744	1.25%	-	-	0	0%	無	無	無
華榮電線電纜股份有限公司	5,951,040	1.04%	-	-	0	0%	無	無	無
華榮電線電纜股份有限公司代表人：王宏仁	股東未提供資料								
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進信託公司法人完全國際股票市場指數信託 I I 投資專戶	3,971,414	0.69%	-	-	0	0%	無	無	無
彰化商業銀行股份有限公司受託保管兆豐台灣 E S G 永續高股息等權重 E T F 證券投資信託基金專戶	3,672,007	0.64%	-	-	0	0%	無	無	無
張志豪	3,631,937	0.63%	-	-	0	0%	無	無	無
英屬維京群島商吉興國際股份有限公司	3,605,462	0.63%	-	-	0	0%	無	無	無
英屬維京群島商吉興國際股份有限公司代表人：黃美雲	股東未提供資料								
英屬維京群島商高科控股有限公司	3,545,887	0.62%	-	-	0	0%	無	無	無
英屬維京群島商高科控股有限公司代表人：朱克蘋	股東未提供資料								

註 1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註 2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註 3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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

113 年 12 月 31 日；單位：股；%

轉投資事業（註）	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Wafer Works Investment Corp.	66,566,226	100%	0	0	66,566,226	100%
晶材科技股份有限公司	500,000	100%	0	0	500,000	100%
上海驊芯科技有限公司	0	100%	0	0	0	100%

註：係公司採用權益法之長期投資

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本來源

114 年 4 月 30 日；單位：股；新台幣仟元

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註			
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	金額	以現金以外之財 產抵充股款者	其他
86.07	10	500,000	5,000	500,000	5,000	設立	5,000	無	
86.12	10	80,000,000	800,000	76,854,335	768,543	現金增資	763,543	無	註 1
87.10	10	200,000,000	2,000,000	126,966,936	1,269,670	現金增資 資本公積轉增資	40,000 461,127	無	註 2
89.04	10	200,000,000	2,000,000	150,000,000	1,500,000	現金增資	230,330	無	註 3
92.08	10	250,000,000	2,500,000	150,000,000	1,500,000	提高額定資本額	-	無	註 4
93.10	10	250,000,000	2,500,000	154,500,000	1,545,000	資本公積轉增資	45,000	無	註 5
94.08	10	250,000,000	2,500,000	155,474,219	1,554,742	可轉換公司債換發新股	9,742	無	註 6
94.09	10	250,000,000	2,500,000	164,077,060	1,640,771	盈餘轉增資	86,029	無	註 7
94.10	10	250,000,000	2,500,000	171,543,698	1,715,437	可轉換公司債換發新股	74,666	無	註 8
95.02	10	250,000,000	2,500,000	172,690,410	1,726,904	可轉換公司債換發新股	11,467	無	註 9
95.04	10	250,000,000	2,500,000	173,222,696	1,732,227	可轉換公司債換發新股	5,323	無	註 10
95.07	10	250,000,000	2,500,000	178,580,288	1,785,803	可轉換公司債換發新股	53,576	無	註 11
95.10	10	250,000,000	2,500,000	190,342,415	1,903,424	盈餘轉增資	117,621	無	註 12
95.11	10	250,000,000	2,500,000	194,187,342	1,941,873	可轉換公司債換發新股	38,449	無	註 13
95.12	10	250,000,000	2,500,000	209,853,913	2,098,539	可轉換公司債換發新股 現金增資	6,666 150,000	無	註 14
96.04	10	250,000,000	2,500,000	210,601,038	2,106,010	可轉換公司債換發新股	7,471	無	註 15
96.07	10	250,000,000	2,500,000	211,670,560	2,116,706	可轉換公司債換發新股	10,696	無	註 16
96.09	10	300,000,000	3,000,000	218,800,569	2,188,006	盈餘轉增資	71,300	無	註 17
96.10	10	300,000,000	3,000,000	221,330,854	2,213,309	可轉換公司債換發新股	25,303	無	註 18
97.02	10	300,000,000	3,000,000	226,330,854	2,263,309	現金增資	50,000	無	註 19
97.02	10	300,000,000	3,000,000	226,674,145	2,266,741	可轉換公司債換發新股	3,432	無	註 20
97.05	10	300,000,000	3,000,000	226,698,791	2,266,988	可轉換公司債換發新股	247	無	註 21
97.09	10	300,000,000	3,000,000	234,536,385	2,345,364	盈餘轉增資 可轉換公司債換發新股	76,035 2,341	無	註 22
97.12	10	300,000,000	3,000,000	235,111,566	2,351,116	可轉換公司債換發新股	5,752	無	註 23
98.02	10	300,000,000	3,000,000	234,761,566	2,347,616	註銷庫藏股	3,500	無	註 24
98.09	10	300,000,000	3,000,000	256,542,450	2,565,425	盈餘轉增資	217,809	無	註 25
98.12	10	300,000,000	3,000,000	273,542,450	2,735,425	現金增資	170,000	無	註 26
100.09	10	400,000,000	4,000,000	281,748,724	2,817,487	盈餘轉增資	82,062	無	註 27
101.08	10	400,000,000	4,000,000	286,795,325	2,867,953	盈餘轉增資	50,466	無	註 28
102.09	10	400,000,000	4,000,000	336,795,325	3,367,953	現金增資	500,000	無	註 29
103.10	10	400,000,000	4,000,000	335,413,325	3,354,133	註銷庫藏股	13,820	無	註 30
103.11	10	400,000,000	4,000,000	338,413,325	3,384,133	限制員工權利新股	30,000	無	註 31
104.01	10	400,000,000	4,000,000	383,413,325	3,834,133	現金增資	450,000	無	註 32
104.08	10	400,000,000	4,000,000	383,173,325	3,831,733	註銷限制員工權利股份	2,400	無	註 33
105.03	10	500,000,000	5,000,000	413,173,325	4,131,733	現金增資	300,000	無	註 34
105.09	10	500,000,000	5,000,000	413,085,575	4,130,855	註銷限制員工權利股份	878	無	註 35
106.05	10	500,000,000	5,000,000	433,784,527	4,337,845	可轉換公司債換發新股	206,990	無	註 36
106.08	10	500,000,000	5,000,000	447,705,419	4,477,054	可轉換公司債換發新股 註銷限制員工權利股份	148,074 8,865	無	註 37
106.11	10	500,000,000	5,000,000	471,615,361	4,716,154	可轉換公司債換發新股	239,100	無	註 38

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註			
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	金額	以現金以外之財 產抵充股款者	其他
107.03	10	500,000,000	5,000,000	480,898,436	4,808,984	可轉換公司債換發新股	92,830	無	註 39
107.06	10	600,000,000	6,000,000	510,898,436	5,108,984	現金增資	300,000	無	註 40
110.10	10	600,000,000	6,000,000	540,898,436	5,408,984	現金增資	300,000	無	註 41
111.04	10	600,000,000	6,000,000	540,933,730	5,409,337	可轉換公司債換發新股	353	無	註 42
111.07	10	700,000,000	7,000,000	540,933,730	5,409,337	提高額定資本額	-	無	註 43
112.06	10	700,000,000	7,000,000	541,883,730	5,418,837	限制員工權利新股	9,500	無	註 44
113.01	10	700,000,000	7,000,000	542,743,730	5,427,437	限制員工權利新股	8,600	無	註 45
113.11	10	700,000,000	7,000,000	573,243,730	5,732,437	註銷限制員工權利股份 現金增資 限制員工權利新股	1,400 300,000 6,400	無	註 46
114.01	10	700,000,000	7,000,000	573,613,730	5,736,137	限制員工權利新股	370,000	無	註 47
114.04	10	700,000,000	7,000,000	573,963,730	5,739,637	限制員工權利新股	350,000	無	註 48

註 1：核准文號：經(86)商字第 123700 號。

註 2：核准文號：經(87)商字第 087133073 號。

註 3：核准文號：(89)台財證(一)第 113917 號。

註 4：核准文號：經(92)商字第 09201237800 號。

註 5：核准文號：經授商字第 09301179830 號。

註 6：核准文號：經授商字第 09401157440 號。

註 7：核准文號：經授商字第 09401181520 號。

註 8：核准文號：經授商字第 09401207960 號。

註 9：核准文號：經授商字第 09501019030 號。

註 10：核准文號：經授商字第 09501070270 號。

註 11：核准文號：經授商字第 09501145790 號。

註 12：核准文號：經授商字第 09501228590 號。

註 13：核准文號：經授商字第 09501258760 號。

註 14：核准文號：經授商字第 09601011260 號。

註 15：核准文號：經授商字第 09601079820 號。

註 16：核准文號：經授商字第 09601182680 號。

註 17：核准文號：經授商字第 09601218610 號。

註 18：核准文號：經授商字第 09601255260 號。

註 19：核准文號：經授商字第 09701034660 號。

註 20：核准文號：經授商字第 09701041500 號。

註 21：核准文號：經授商字第 09701131930 號。

註 22：核准文號：經授商字第 09701236380 號。

註 23：核准文號：經授商字第 09701313820 號。

註 24：核准文號：經授商字第 09801018900 號。

註 25：核准文號：經授商字第 09801209250 號。

註 26：核准文號：經授商字第 09801294820 號。

註 27：核准文號：經授商字第 10001203510 號。

註 28：核准文號：經授商字第 10101179620 號。

註 29：核准文號：經授商字第 10201188190 號。

註 30：核准文號：經授商字第 10301205210 號。

註 31：核准文號：經授商字第 10301241970 號。

註 32：核准文號：經授商字第 10401003970 號。

註 33：核准文號：經授商字第 10401169160 號。

註 34：核准文號：經授商字第 10501045020 號。

註 35：核准文號：經授商字第 10501212820 號。

註 36：核准文號：經授商字第 10601067090 號。

註 37：核准文號：經授商字第 10601120240 號。

註 38：核准文號：經授商字第 10601158840 號。

註 39：核准文號：經授商字第 10701027890 號。

註 40：核准文號：經授商字第 10701075970 號。

註 41：核准文號：經授商字第 11001197650 號。

註 42：核准文號：經授商字第 11101057950 號。

註 43：核准文號：經授商字第 11101122780 號。

註 44：核准文號：經授商字第 11230095210 號。

註 45：核准文號：竹商字第 1130002311 號。

註 46：核准文號：竹商字第 1130037415 號。

註 47：核准文號：竹商字第 1140001317 號。

註 48：核准文號：竹商字第 1140010620 號。

2. 股份種類

114年4月30日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	573,963,730	126,036,270	700,000,000	上櫃公司股票

3. 總括申報制度相關資訊

單位:仟股;新台幣仟元

有價證券 種類	預定發行數額		已發行數額		已發行部分之發行目的 及預期效益	未發行部分 預定發行期間	備註
	總股數	核准金額	股數	價格			
普通股	50,000	500,000	30,000	795,000 (每股認購價格 新台幣 26.50 元)	1.發行目的：購置研發設備及 相關資本支出。 2.預期效益：對公司未來整體 提升研發動能及企業價值外， 進而降低營運風險，提升公司 整體之競爭力。	未發行股數 20,000 仟股，預定發行期 間自 113 年 8 月 9 日至 115 年 8 月 9 日	註

註：本公司辦理 113 年現金增資總括申報發行普通股案，業經金融監督管理委員會 113 年 8 月 9 日金管證發字第 1130351075 號函核准申報生效。

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

114 年 4 月 25 日；單位：股；%

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
焦平海	12,646,405	2.20
中華郵政股份有限公司	7,741,000	1.35
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	7,569,898	1.32
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	7,197,744	1.25
華榮電線電纜股份有限公司	5,951,040	1.04
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進信託公司法人完全國際股票市場指數信託 I I 投資專戶	3,971,414	0.69
彰化商業銀行股份有限公司受託保管兆豐台灣 E S G 永續高股息等權重 E T F 證券投資信託基金專戶	3,672,007	0.64
張志豪	3,631,937	0.63
英屬維京群島商吉興國際有限公司	3,605,462	0.63
英屬維京群島商高科控股有限公司	3,545,887	0.62

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

本公司給付酬金政策，係依據公司章程明訂如：

第二十九條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞以及不高於百分之二為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第二十九條之一 本公司每年度總決算如有盈餘時，應先提繳稅款、彌補以前年度之虧損，次提百分之十為法定盈餘公積及依主管機關要求提列特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積後，得併同以往年度累積盈餘，作為可分配盈餘，惟視業務狀況酌予保留外，其餘由董事會依本條股利政策，擬定盈餘分派案，提報股東會。

本公司股利政策係依據營運規劃、投資計畫、資本預算及內外部環境變化由董事會予以訂定，股東股利不低於當年度可分配盈餘之百分之三十，分配方式得以現金或股票為之，惟現金股利以不低於當年度股東紅利總額之百分之十。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本公司業經 114 年 3 月 14 日董事會決議通過 113 年度盈餘分配案，本公司基於企業永續經營之穩健原則並考量資本支出需求，擬不分派股利，擬提報 114 年 6 月 23 日經股東常會決議。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞以及不高於百分之二為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

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

(1) 估列員工及董事酬勞金額之估列基礎：係依本公司章程規定，並依過去經驗以可能發放之金額為基礎估列。

(2) 分派股票紅利之股數計算基礎：不適用。

(3) 實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

股東會報告之盈餘分配案若員工及董事酬勞金額有變動，其差異金額列為次年度之損益，不影響已承認之財務報告案。

3. 董事會通過分派酬勞情形

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

本公司 114 年 3 月 14 日董事會決議配發 113 年度員工酬勞新台幣 1,000 仟元及董事酬勞新台幣 300 仟元，全數以現金發放，與 113 年度財務報告估列金額一致。

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

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

本公司 113 年 3 月 15 日董事會決議配發 112 年度員工酬勞新台幣 45,000 仟元及董事酬勞新台幣 6,300 仟元，實際分派情形與原認列員工及董監酬勞無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形

(一) 公司債辦理情形：

公 司 債 種 類		國內第七次無擔保轉換公司債	國內第八次無擔保轉換公司債
發行（辦理）日期		110/07/27	113/09/27
面 額		新台幣壹拾萬元整	新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點		台灣	台灣
發 行 價 格		依面額發行	依票面金額之 102.2%發行
總 額		新台幣參億元整	新台幣十五億元整
利 率		票面利率 0%	票面利率 0%
期 限		五年期 到期日：115/07/27	五年期 到期日：118/09/27
保 證 機 構		無	無
受 託 人		臺灣土地銀行股份有限公司	臺灣土地銀行股份有限公司
承 銷 機 構		960T 富邦綜合證券股份有限公司	960T 富邦綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師		翰辰法律事務所 邱雅文律師	翰辰法律事務所 邱雅文律師
簽 證 會 計 師		安永聯合會計師事務所 洪茂益、羅筱靖會計師	安永聯合會計師事務所 鄭清標、張志銘會計師
償 還 方 法		除依轉換辦法轉換或贖回外，到期時以現金一次還本	除依轉換辦法轉換或贖回外，到期時以現金一次還本
未 償 還 本 金		新台幣參億元整	新台幣十五億元整
贖回或提前清償之條款		略	略
限 制 條 款		略	略
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無	無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換（交換或認股）普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	新台幣 2,400,000 元	無
	發行及轉換（交換或認股）辦法	略	略
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		無	無
交換標的委託保管機構名稱		無	無

(二) 轉換公司債資料：

轉換公司債資料

公 司 債 種 類		國內第七次無擔保可轉換公司債		國內第八次無擔保可轉換公司債	
項目	年度	113 年	當 年 度 截 至 114 年 4 月 30 日	113 年	當 年 度 截 至 114 年 4 月 30 日
	最 高	105.95	97.55	105.00	98.00
轉換公司債 市 值	最 低	100.00	95.95	94.50	85.00
	平 均	102.25	96.60	102.07	92.96
轉 換 價 格		自 110 年 8 月 15 日起，轉換價格自 70.00 元調整為 68.90 元； 自 111 年 7 月 25 日起，轉換價格自 68.90 元調整為 66.20 元； 自 112 年 7 月 25 日起，轉換價格自 66.20 元調整為 62.70 元； 自 113 年 7 月 29 日起，轉換價格自 62.70 元調整為 61.70 元； 自 113 年 11 月 12 日起，轉換價格自 61.70 元調整為 61.20 元。		自 113 年 11 月 12 日起，轉換價格自 33.80 元調整為 33.50 元。	
發行（辦理）日期及發行時轉換價格		發行日期：110.07.27 發行時轉換價格：新台幣 70 元		發行日期：113.09.27 發行時轉換價格：新台幣 33.80 元	
履行轉換義務方式		發行新股		發行新股	

(三) 交換公司債資料：無。

(四) 總括申報發行公司債情形：無。

(五) 附認股權公司債資料：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形

(一)限制員工權利新股辦理情形：

114 年 4 月 30 日

限制員工權利新股種類	111年 第一次(期)	111年 第二次(期)	112年 第一次(期)	112年 第二次(期)	112年 第三次(期)	113年 第一次(期)	113年 第二次(期)
申報生效日期及總股數	111 年 12 月 9 日， 共計 1,000,000 股		112 年 10 月 2 日， 共計 1,500,000 股			113 年 12 月 10 日， 共計 2,500,000 股	
發行日期	112 年 5 月 12 日	113 年 1 月 5 日	113 年 1 月 5 日	113 年 11 月 13 日	114 年 1 月 2 日	114 年 1 月 2 日	114 年 3 月 25 日
已發行限制員工權利新股股數	950,000 股	50,000 股	810,000 股	640,000 股	50,000 股	320,000 股	350,000 股
尚可發行限制員工權利新股股數	0 股		0 股			1,830,000 股	
發行價格	無償配股	無償配股	無償配股	無償配股	無償配股	無償配股	無償配股
已發行限制員工權利新股股數占 已發行股份總數比率(註)	0.17%	0.01%	0.14%	0.11%	0.01%	0.06%	0.06%
員工限制權利新股之既得條件	(一)高階主管自被授予限制員工權利新股後屆滿下述時程仍在職，未曾有違反本公司勞動契約、工作規則之情事，並同時達成公司所設定個人績效評核指標與公司營運目標，可分別達成既得條件之股份比例如下： A.屆滿一年：40% B.屆滿二年：30% C.屆滿三年：30% (二)個人績效指標：包括年度營收、年度稅前淨利、關鍵技術／產品開發及客戶滿意等，分別依高階主管職責定義不同權重的績效指標。 (三)公司營運目標：前一年度董事會通過之營運目標。						
員工限制權利新股之受限制權利	(一)限制員工權利新股發行後，應立即將之交付信託/保管，且於既得條件未成就前，高階主管不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。 (二)高階主管獲配新股後，於未達既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與、設定，或作其他方式之處分。 (三)除前述限制外，高階主管依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達既得條件前之其他權利，包括但不限於：股息、紅利及資本公積之受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，相關作業方式依信託/保管契約執行之。 (四)高階主管未達既得條件前，於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託/保管機構代為行使之。 (五)既得期間如本公司辦理現金減資、減資彌補虧損等非因法定減資之減少資本，限制員工權利新股應依減資比例註銷。如係現金減資，因此退還之現金須交付信託/保管，於達成既得條件後才得交付高階主管；惟若未達既得條件，本公司將收回該等現金。						
限制員工權利新股之保管情形	交付信託保管機關共計 285,000 股。	交付信託保管機關共計 30,000 股。	交付信託保管機關共計 426,000 股。	交付信託保管機關共計 640,000 股。	交付信託保管機關共計 0 股。	交付信託保管機關共計 300,000 股。	交付信託保管機關共計 350,000 股。
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	遇有未達既得條件者，由本公司無償收回已獲配股數並予以註銷；於例外情形(包括但不限於發生繼承)，則依本次限制員工權利新股發行辦法處理之。						
已收回或收買限制員工權利新股股數	137,000 股	0 股	100,000 股	0 股	50,000 股	20,000 股	0 股
已解除限制權利新股之股數	528,000 股	20,000 股	284,000 股	0 股	0 股	0 股	0 股
未解除限制權利新股之股數	285,000 股	30,000 股	426,000 股	640,000 股	0 股	300,000 股	350,000 股
未解除限制權利新股股數占 已發行股份總數比率(%) (註)	0.05%	0.01%	0.07%	0.11%	0.00%	0.05%	0.06%
對股東權益影響	對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。						

註：比率係以 114 年 4 月 30 日已發行股數 573,963,730 股計算。

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

114年4月30日

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除之股數占已發行股份總數比率	未解除之股數	發行價格	發行金額	未解除之股數占已發行股份總數比率
經理人	總經理	張憲元	1,150,000	0.20%	705,000	0元 無償發行	0.12%	445,000	0元 無償發行	0.08%		
	副總經理	宋永成										
	副總經理	吳國俊										
	副總經理	林隆智										
	副總經理	鄒柏林										
	副總經理	廖光忠										
	會計處處長	盧佳玗										
員工	二林廠籌備小組 長晶製程處處長	林永盛	720,000	0.13%	236,000	0元 無償發行	0.04%	484,000	0元 無償發行	0.08%		
	應用工程處處長	羅梅芳 (已離職)										
	董事長室 特別助理	李宇琦										
	東南亞業務部 協理	劉雯仲										
	建廠小組處長	李柄樹										
	長晶製程處處長	廖家賢										
	晶片製程處處長	劉宗棠										
	新產品技術處 資深處長	徐文浩										

註1：已發行股份總數為573,963,730股(114/4/30)。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行，網址
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtml_q2

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務主要內容

- (1) 半導體矽晶材料、半導體磊晶材料以及化合物半導體材料之研發、設計、製造及銷售。
- (2) 前各項產品之產品技術諮詢、服務業務及進出口貿易業務。
- (3) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

產品/年度	113 年度營業比重	
	金額	比例(%)
半導體產品	8,689,026	99.63
其他	32,097	0.37
合計	8,721,123	100.00

3. 公司目前之產品項目

- (1) 半導體矽晶棒
- (2) 半導體矽晶圓(單面拋光片及雙面拋光片)
- (3) SOI 晶片

4. 計劃開發之新產品及服務

- (1) 12 吋低電阻率矽晶圓技術
- (2) 12 吋低缺陷密度矽晶圓技術
- (3) 8 吋超低電阻率拋光矽晶圓技術
- (4) 8 吋超低電阻率晶體成長技術
- (5) AI/AOI 大數據自動量測系統開發

(二)產業概況

1. 半導體產業現況與發展

世界半導體貿易統計組織(WSTS)在其 2024 秋季預測中，上調當年全球半導體產值至 6,269 億美元，年增率 19.0%(原春季預測為 6,112 億美元，年增 16.0%)。這反映了 2024 年第二季度和第三季度業績的改善，尤其是在邏輯運算領域。

2024 年的成長將主要由兩個積體電路領域推動：記憶體(預計成長 81.0%)與邏輯晶片(預計成長 16.9%)。相對地，分離元件、光電、感測器和類比半導體等其他類別將呈現下滑趨勢。從地區來看，美洲和亞太地區將引領復甦，預計成長率分別為 38.9% 和 17.5%。相比之下，日本預計將呈現 1.4% 的溫和成長，而歐洲可能下滑 6.7%。

展望未來，WSTS 預測 2025 年半導體市場將全面成長達 11.2%，使全球市值估計達到 6,970 億美元。這一成長仍由邏輯和記憶體產品主導，預估年增率分別超過 17% 和 13%，其他產品將以溫和的個位數成長。

全球半導體市場營收及年成長率預估

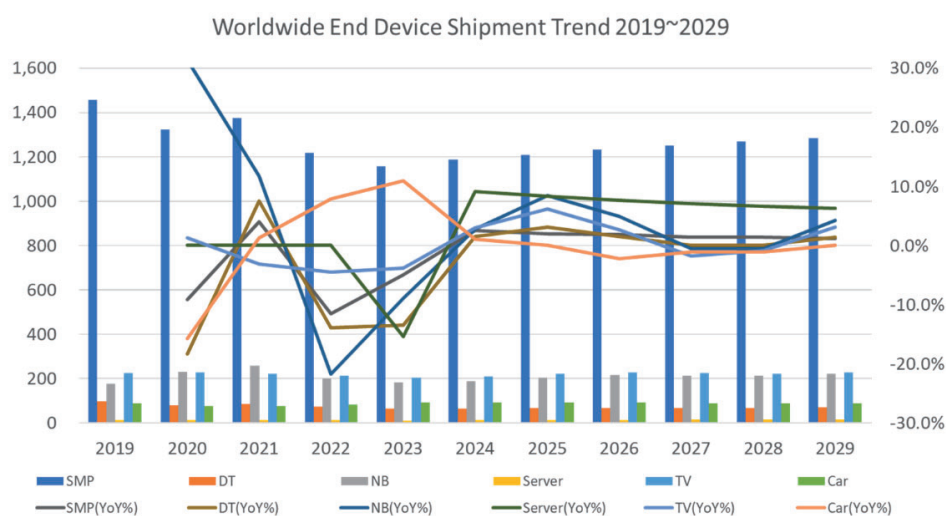
Fall 2024	Amounts in US\$M			Year on Year Growth in %		
	2023	2024	2025	2023	2024	2025
Americas	134,377	186,635	215,309	-4.8	38.9	15.4
Europe	55,763	52,031	53,736	3.5	-6.7	3.3
Japan	46,751	47,410	51,866	-2.9	1.4	9.4
Asia Pacific	289,994	340,792	376,273	-12.4	17.5	10.4
Total World - \$M	526,885	626,869	697,184	-8.2	19.0	11.2
Discrete Semiconductors	35,530	31,546	33,377	4.5	-11.2	5.8
Optoelectronics	43,184	42,092	43,705	-1.6	-2.5	3.8
Sensors	19,730	18,732	20,034	-9.4	-5.1	7.0
Integrated Circuits	428,442	534,499	600,069	-9.7	24.8	12.3
Analog	81,225	79,433	83,157	-8.7	-2.2	4.7
Micro	76,340	79,291	83,723	-3.5	3.9	5.6
Logic	178,589	208,723	243,782	1.1	16.9	16.8
Memory	92,288	167,053	189,407	-28.9	81.0	13.4
Total Products - \$M	526,885	626,869	697,184	-8.2	19.0	11.2

註：表中的數位四捨五入為整數美元，這可能會導致各地區總計和各商品組總計略有不同

資料來源：世界半導體貿易統計組織(WSTS)於 2024 年 11 月更新

受到 2022~2023 年的經濟放緩影響，全球主要終端產品出貨數量均明顯下滑，進而影響整個供應鏈上各供應商的生產、銷售、與庫存狀況。2024 年各產品類別出貨量年增率雖已恢復到正成長，但主要是因 2023 基期偏低所致。展望 2025 年，全球經濟景氣趨於穩定，消費市場動能恢復，加上 AI 人工智慧產業的蓬勃發展，可望進一步帶動半導體需求。

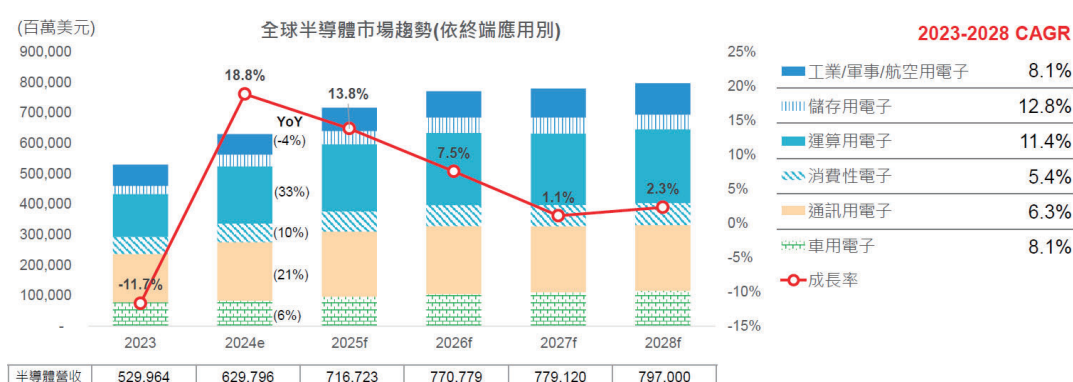
全球主要終端產品出貨量及年成長率預估



資料來源：Gartner, 合晶科技整理

2024 年全球通膨受到控制、供應鏈正常化及巴黎奧運等有利因素，根據 Gartner 統計，全球半導體市場預估達 6,300 億美元，年成長 18.8%。隨著消費性市場回溫，通訊晶片單價增加推升營收等，2025 年市場仍將維持雙位數成長。通訊用電子產品依然為半導體核心應用市場，2024 預估成長兩成，2025 及 2026 年成長幅度分別為 11.6% 及 4.5%。手機仍為 AI 重要終端裝置，雲端與邊緣裝置結合 AI 應用，進一步提昇通訊電子的重要性。伺服器用的邏輯產品則預期成為 2028 年最大應用市場。生成式 AI 熱潮帶動運算需求，算力強化復又帶動產品單價成長。另一方面，車用電子市場則受限於近期高利率環境、各國汽車電動化政策延遲等因素，短期持平長期看好。

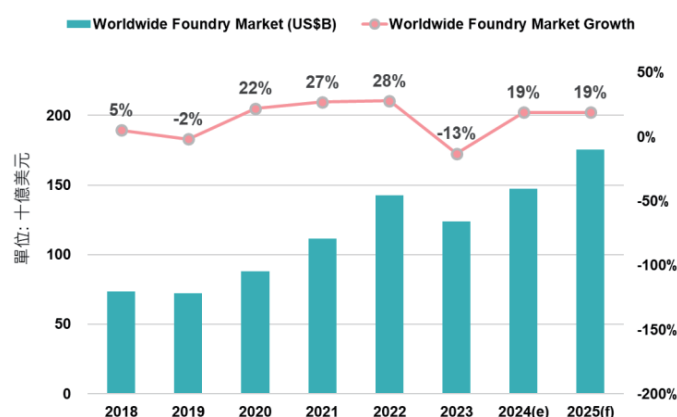
全球半導體市場規模預估(依終端應用別)



資料來源：工研院產科國際所

2023 年全球晶圓代工產業規模衰退 13%，主因全球經濟疲弱、終端需求不振所致。2024 年隨著經濟趨於穩定，消費市場復甦，晶圓代工市場可望反彈。根據 TechInsights 統計，全球晶圓代工市場 2024 年將回到正成長，年產值預估達 1,470 億美元，年成長率 19%。展望 2025 年，AI 人工智慧與 HPC 高效能運算相關應用將持續驅動全球晶圓代工需求，新一代手機與通訊產品升級也可望帶來一波換機潮，推升半導體元件用量，惟車用與工控領域的需求復甦仍待市場景氣推動。

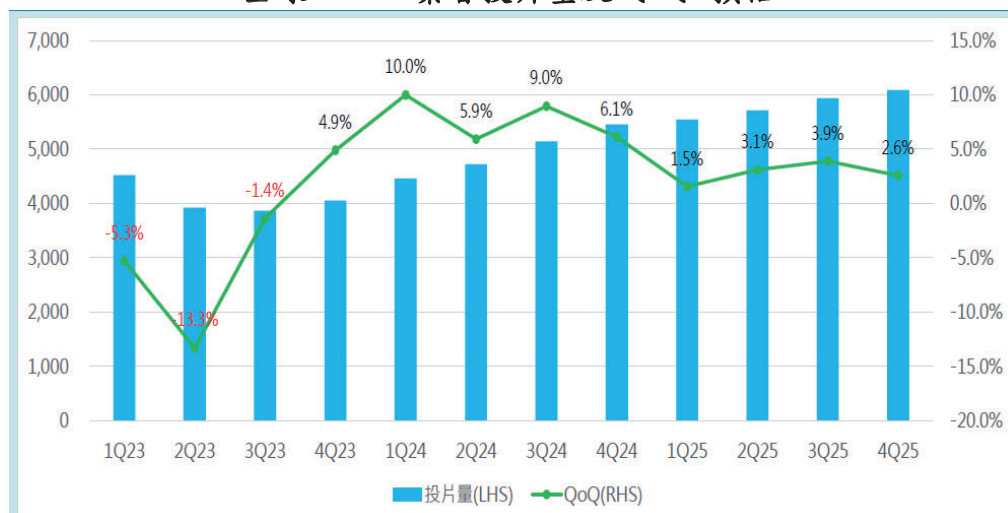
全球晶圓代工市場規模及年成長率預估



資料來源：工研院產科國際所

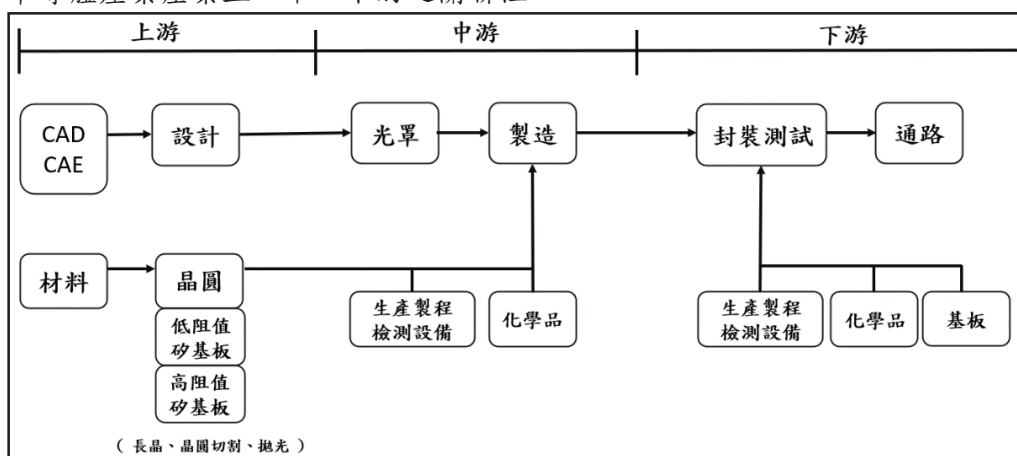
DRAM 產業維持高稼動率，明年投片量 YoY 估+17.8%。依據市調公司 DRAmExchange 預估，全球 DRAM 業者 2025 年雖將延續逐季拉升投片規模，但 QoQ 季增幅較 2024 年放緩，全年投片量估達 233.16 萬片。2024 年，全球記憶體大廠銷售動能皆來自伺服器與資料中心需求；其中傳統伺服器 DDR5 與 AI 伺服器 HBM 之需求持續強勁；NAND 方面，企業級 eSSD 銷售一枝獨秀，支撐價格回升。不過，傳統 3C 電子產品市場回溫有限，尚無殺手級應用帶動銷售量成長，因此 DRAM 各大原廠皆傳出下修 2025 年資本支出，著重在製程升級。另方面，NAND 價格 4Q24-1Q25 間可能面臨修正，各大廠計畫縮減 NAND 之資本投資；甚至傳出部分大廠正考慮再次調降產能利用率。簡言之，記憶體 2025 年 DRAM 投片量增幅可期，但 NAND 投片增幅可能受價格壓力影響。

全球 DRAM 業者投片量及 QoQ%預估



資料來源：DRAmExchange 2024/11、富邦投顧

2. 半導體產業產業上、中、下游之關聯性



資料來源：工研院 ITIS 計劃；合晶科技整理

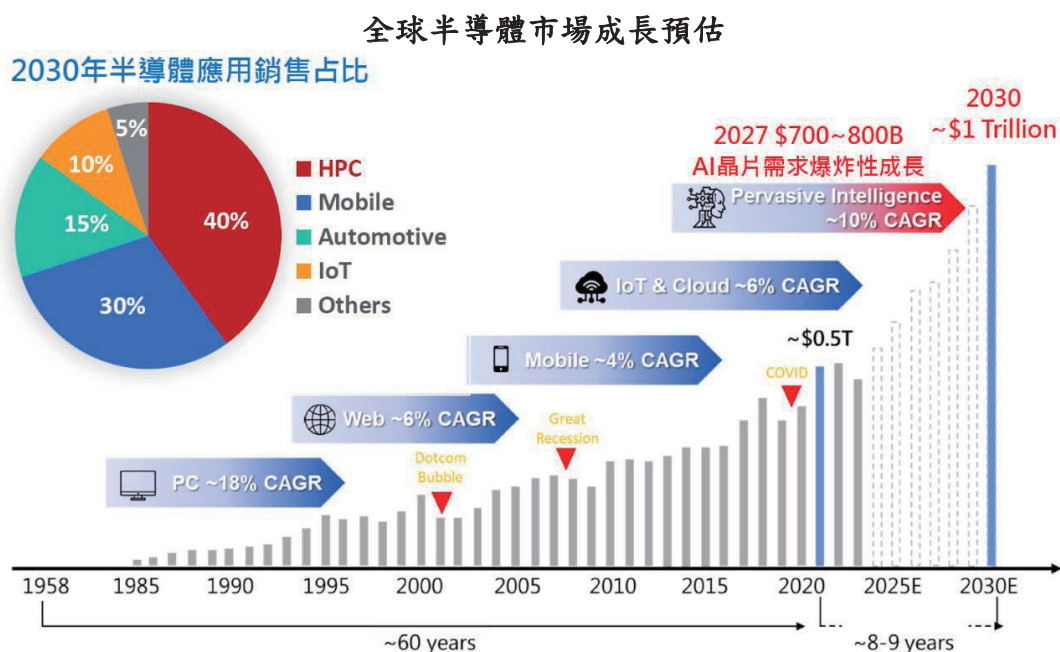
3. 終端應用與產品發展趨勢

(1) AI 人工智慧與矽光子技術

AI 人工智慧無疑是 2025 年最重要的應用。隨著人工智慧、網路通訊與邊緣運算等新興技術的融合，將使得未來 ICT 技術的進展更快速。這些新的終端產品發展趨勢也將推動相關電子元件的新需求，進而推升矽晶圓產能需求。根據 MIC 的推估，2030 年半導體整體市場規模將從 2023 年的 0.5 兆美元倍增為 1 兆美元，其中 AI 將是未來五年半導體需求成長的關鍵推手。

生成式 AI 帶動伺服器及儲存裝置的需求浪潮，集邦預估 AI 伺服器 2026 年的出貨量近 263 萬台，為 2022 年的 3 倍，由此窺見 AI 伺服器搭載的高效能中央處理器（CPU）、繪圖處理器（GPU）、可編程邏輯閘陣列（FPGA）、ASIC、高頻寬記憶體及高規電源管理系統等的銷售動能。依市場趨勢來看，AI 伺服器對於電源供應器的功率要求是傳統伺服器的 2 倍以上，在追求高效能的同時，仍須顧及其穩定性和安全性，具有保護功能的半導體元件（即 Schottky 或快速整流二極體）的需求便急速加溫，而公司的超重摻晶片扮演著保護電路的同時又可避免增加能量損耗，扮演關鍵角色。

輝達（NVIDIA）的繪圖處理器提升了運算能力，能快速處理 AI 模型更多的參數，但是記憶體要傳送的資料量也相對增加，要避免訊號傳遞時間拉長，必須拓寬資料傳遞通道跟強化傳遞速度；拓寬通道的方法即是增加記憶體頻寬，而強化傳遞速度的方式則是運用矽光子技術將電訊號轉成光訊號進行傳遞，以克服電訊傳輸的瓶頸。使用高階製程技術的 CPU、GPU、ASIC、記憶體等 IC，期望藉由陸續開通的 12 吋生產線逐步滲透該市場；而 SOI 是矽光子技術選用的平台之一，具有高度的整合潛力，合晶將持續備戰產能及技術，精進製程能力以滿足客戶需求。

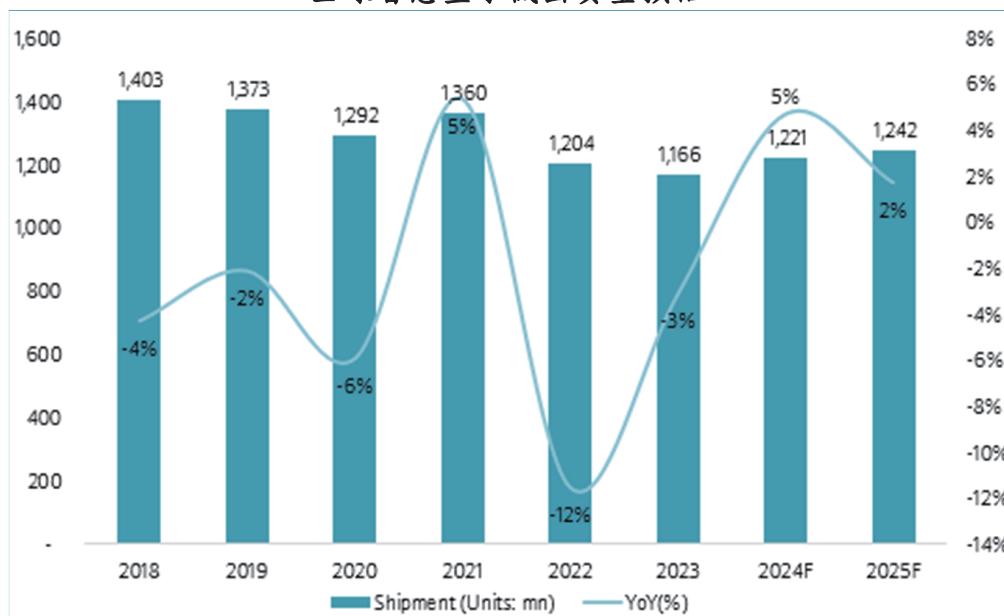


(2) 數據通訊及電信

展望 2025 年，富邦預估全球智慧手機出貨量 12.42 億支 (YoY+2%)，中國智慧手機出貨量 2.86 億支 (持平)。展望未來 5 年，隨著印度、東南亞、南美、非洲等地區持續建置及 5G 網路覆蓋範圍擴大，眾多功能性手機用戶升級為智慧手機的需求，可望支撐出貨規模成長。另外 2025 年旗艦機種需求預期將更為強勁，AI 功能將是關鍵。

隨著 AI 功能在智慧手機中日漸普及，可增強或補充照片品質的能力，也讓市場關注是否將抑制相機鏡頭升級的需求。有智慧手機鏡頭製造商認為，隨著更多 AI 功能受智慧手機、智慧眼鏡和 AR/VR 裝置消費者的青睞，仍將帶動更高規格的相機鏡頭需求，並對 AI 技術所引發的應用趨勢持正向看法。合晶科技在影像感測器晶圓已進入量產階段，未來將進一步挹注營收成長。

全球智慧型手機出貨量預估

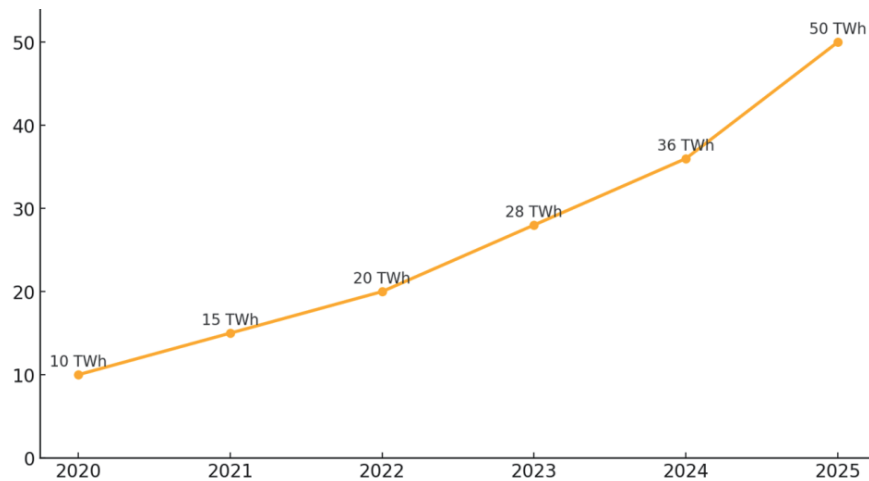


資料來源：IDC，富邦投顧

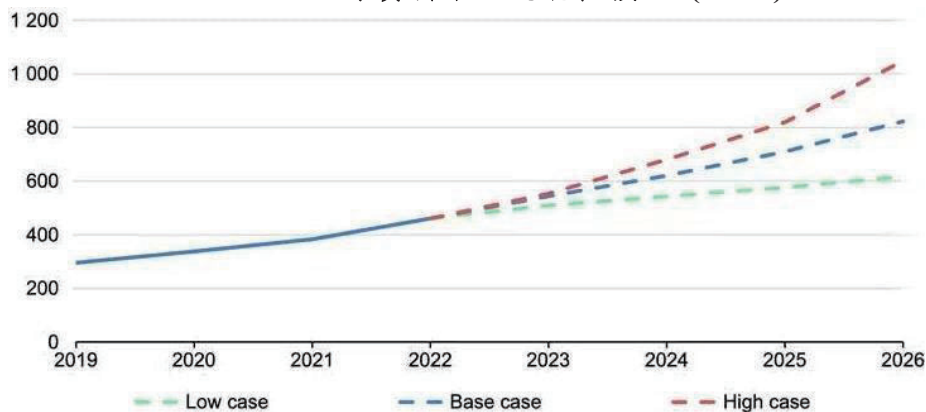
(3) 工控與能源

隨著 AI 運算需求的快速增長，GPU 性能越強，耗電量越驚人，導致超大型資料中心的年耗電量以 15-20% 的速度成長。預計到 2025 年，年耗電量將達到 50 TWh，相當於一個中型國家的全年用電量。而歐美與中東近年有多座超大型資料中心建設計畫，據國際能源署(IEA)預測，2026 年用於人工智慧及加密貨幣在內的資料中心年用電量將超過 800TWh(逾 2022 年的 2 倍)，AI 的用電需求將在 2023 年至 2028 年間達到 25-33% 年複合成長率。在電源管理系統中，所需的半導體元件包含使用矽基材料的 MOSFET、IGBT、二極體與類比 IC，以及化合物半導體材料 GaN 的 MOSFET 和二極體，相關需求均有助於推升公司的輕摻與重摻產品的銷量。

全球超大型資料中心能耗趨勢 (TWh)



全球資料中心總能耗預估 (TWh)



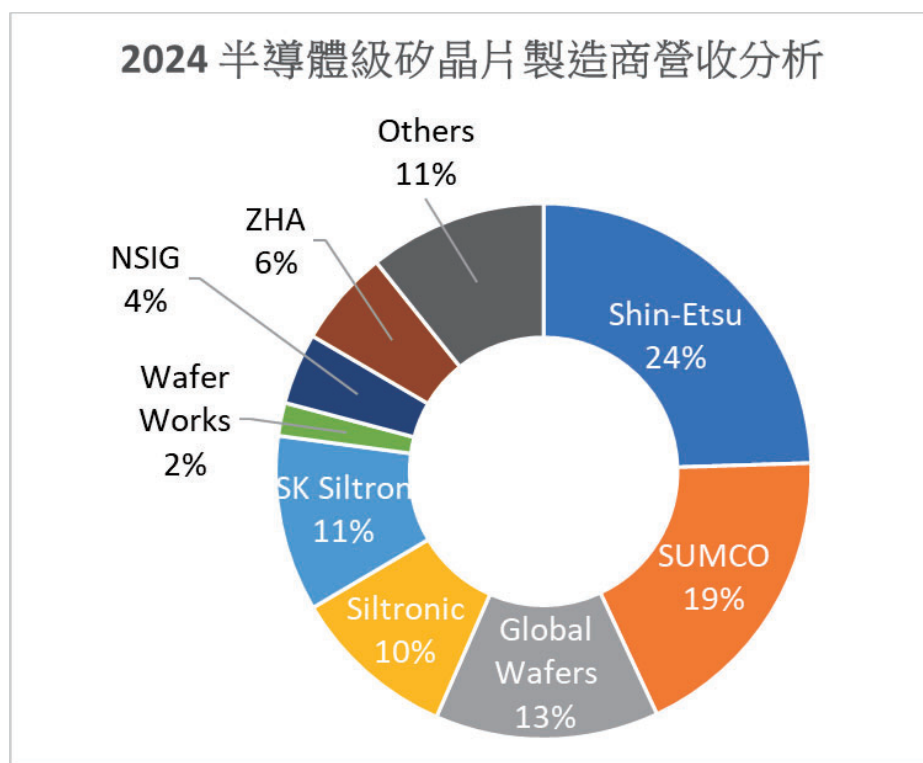
資料來源：IEA，兆豐國際投顧

(4) 車載及交通運輸

新能源及生成式 AI 使得分離式元件於 2023 年仍呈現成長態勢，而新能源包含再生能源及電動車兩大部分。電動車最關鍵的三大核心技術乃電池、電機和電控系統，分別對應電池的電池管理系統 (BMS)，電機的馬達動力系統，以及電控的逆變器 (Inverter) 及轉換器 (Converter)，而主要銷售動能的純電動車和插電混合式電動車兩大車種還需要車載充電器 (OBC) 等額外的裝置。汽車智慧化與電動化發展趨勢明確，目前乘用車已進入 L2+ 階段，先進駕駛輔助系統 (ADAS) 及娛樂系統 (Infotainment) 持續升級，將乘用車推進至下個階段，進而達到無人自動駕駛的 L5 階段。根據研調機構 IDC 研究，先進駕駛輔助系統與娛樂系統於 2022 年占比將近五成，其 2022 年至 2027 年的年複合成長率各別約莫 20% 及 15%，為此，車載電壓必須提升，以應付電力裝置逐漸增加的情況。所需的半導體元件包含矽基材料的 MOSFET (含 Super Junction)、IGBT、類比 IC、二極體、CMOS 影像感測器 (CIS) 與微機電系統 (MEMS)，以及化合物半導體材料 SiC 的 MOSFET、二極體和 GaN 的 MOSFET；不僅嘉惠公司矽材的輕摻、重摻晶片，也帶動雙拋片、SOI 及 GaN-on-X 的需求。

4. 同業競爭情形

2024 年全球矽晶片前五大製造商排名仍維持不變，前五名分別為日本 Shin-Etsu、日本 Sumco、台灣 GlobalWafers、德國 Siltronic AG 及韓國 SK Siltron。中國新供應商在中國政府半導體自主的政策扶植下，正加速在地化供應鏈發展，目前已慢慢佔有一席之地並持續提高市占率。為此，合晶科技專注產品差異化、擴大 12 吋晶圓供應能力、積極規劃海內外市場布局並與策略夥伴密切合作以維持競爭力。



資料來源：各公司財報，合晶科技整理

附註：寬能隙化合物半導體晶片等收入未計入。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目/年度	113年度	114年度第1季
研發費用	946,751	168,389
營業收入淨額	8,721,123	2,303,920
研發費用占營收淨額之比例(%)	10.86%	7.31%

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

- (1) 8 吋超低電阻率矽晶圓(P 型與 N 型)
- (2) 8 吋輕摻低缺陷密度矽晶圓
- (3) 6 吋/8 吋雙面拋光矽晶圓
- (4) 8 吋多元素摻雜矽晶圓
- (5) 6 吋/8 吋 SOI 晶片
- (6) 8 吋超低缺陷密度拋光矽晶圓技術
- (7) 12 吋磊晶技術
- (8) 12 吋低電阻率矽晶圓技術
- (9) AI/AOI 大數據自動量測系統開發
- (10) 8 吋超低電阻率拋光矽晶圓技術
- (11) 12 吋低缺陷密度矽晶圓技術
- (12) 功率半導體使用之 SOI 晶圓

3. 年度研發計畫、目前進度、需再投入之研發費用、預計完成量產時間

單位：新台幣仟元

產 品 或 技 術	預 計 完 成 技 術 開 發 進 度	現 在 進 度	預計再投入經費
(1)12 吋超低缺陷密度矽晶圓技術	114/12	已完成 20%	120,000
(2)8 吋超低電阻率晶體成長技術	114/12	已完成 90%	6,000
(3)8 吋極低電阻率晶體成長技術	114/12	已完成 20%	60,000
(4)12 吋低電阻率晶體成長技術	114/12	已完成 20%	120,000
(5)開發適合 GaN 磊晶用矽晶片技術	114/12	已完成 90%	3,000

4. 未來影響研發成功之主要因素

- (1) 研發基礎知識的建立與核心技術能力的保護
- (2) 關鍵技術人力的培養與獨特專業人力的留才
- (3) 中長期市場的研判與技術發展藍圖的堅持
- (4) 研發策略夥伴的技術提升與配合力度
- (5) 競爭同業藉由公司併購或技術購買取得先機
- (6) 研發成果與關鍵知識的積累與傳承

(四)長、短期業務發展計劃

1. 短期發展計劃

- (1) 目標：專注產品差異化
- (2) 發展策略：
 - A. 精進超低電阻的長晶及外延製程能力，鞏固分離式元件領域

- B. 積極拓展電源管理器市場，同步推升 P+及 P-產品市占率
- C. 切入利基市場，創造高附加價值產品
- D. 與客戶密切合作，強化既有寬能隙化合物產品 GaN-on-X 並開發 SiC

2. 長期發展計劃

(1) 目標：以客戶為導向提供解決方案的矽晶圓供應商

(2) 發展策略：

- A. 12 吋晶圓生產產能建置
- B. 透過獨特的生產流程及品質管理系統，達到製程優化的目標，進而提升生產良率與品質的穩定性
- C. 順應環保節能的趨勢發展，開發對應之技術
- D. 提升技術及研發、深耕、量產高品質產品
- E. 結合大陸當地資源，領先開發中國市場，搶佔在地供應鏈商機
- F. 與國際一流大廠緊密合作，成為其策略夥伴，提升全球市場占有率
- G. 持續關注國際及中國市場趨勢並開發新產品、強化產品線

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

地區別	112 年度		113 年度	
	金額	比率%	金額	比率%
台灣	2,493,929	24.8%	2,742,583	31.5%
中國大陸(含香港)	2,868,198	28.6%	2,644,103	30.3%
美國	1,791,227	17.8%	962,447	11.0%
其他國家	2,894,460	28.8%	2,371,990	27.2%
合計	10,047,814	100.0%	8,721,123	100.0%

資料來源：合晶科技 2025/03

2. 市場佔有率

根據 SEMI 所統計之 2024 年全球矽晶圓出貨片數資料顯示，合晶科技 2024 年矽晶圓片出貨量，4 吋占全球市場 34.7%，5 吋占全球市場 32.3%，6 吋占全球市場 11.5%，8 吋占全球市場 8.1%，各類產品市場佔有率均維持一定占比。

合晶科技產品之 2024 年市場佔有率

單位：千片/年

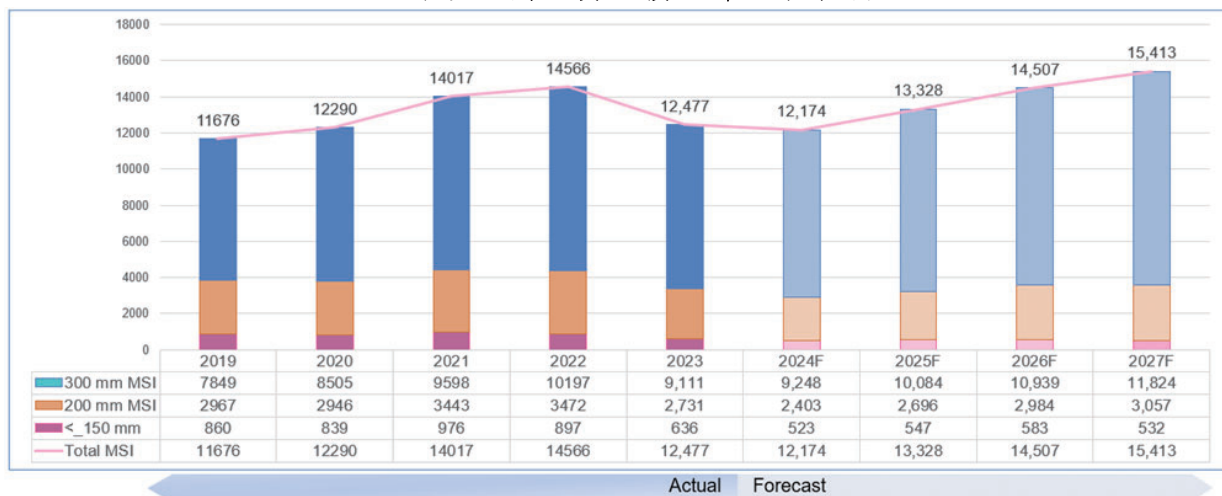
拋光片出貨量	4 吋	5 吋	6 吋	8 吋
全球	392	2,169	16,832	48,582
合晶科技	136	700	1,936	3,914
合晶於全球市佔率	34.7%	32.3%	11.5%	8.1%

附註：「全球矽拋光片出貨量」之資料來源為 SEMI，其統計範圍為名列 SMG (Silicon Manufacturers' Group) 的全球主要矽晶片製造商，故未能全然反映實際市場狀況。

3. 市場未來供需狀況與成長性

根據國際半導體產業協會(SEMI)統計，2024 年全球矽晶圓出貨量為 12,478 百萬平方英寸(Million Square Inch, MSI)，與 2023 年相比，下降 2.4%，預期 2025 年起半導體矽晶圓出貨面積可望成長。惟供應鏈庫存過高問題始終未完全緩解，連帶影響矽晶圓廠產能利用率以及出貨面積，預估需求明顯回升仍需一段時間。

2024 全球矽晶圓出貨面積統計及未來預估



資料來源：SEMI 於 2025 年 2 月更新，合晶整理

展望 2025 年，生成式 AI 和高性能計算(HPC)相關應用，將持續推動邏輯、記憶體等高階需求及部分利基市場的復甦，再生能源及新能源汽車的長期需求亦會活絡市場，特別是轉換器、逆變器及電動車充電站等電子裝置。

4. 競爭利基

(1) 在地化優勢

合晶集團發揮「在地生產，在地供應」的優勢，服務台灣、大陸的專業晶圓代工及其他 IDM 廠，迅速交付客戶所需的矽晶片產品的同時掌握在地供應鏈商機，並持續擴大合晶的市場佔有率。

(2) 獨立自主的研發與市場開發能力

合晶集團擁有獨特自主的晶體生長、晶片製造、同質與異質磊晶沉積等三大關鍵技術，能為策略夥伴精心打造符合市場趨勢的矽基材料與寬能隙半導體產品，以協助元件達到最佳效能。產品應用面完整，車用、工業用、數據通訊及電信、消費性電子、航太及國防皆涵蓋。

(3) 全球化產品服務

合晶集團與國際一流晶圓代工大廠、整合元件製造商(IDM)皆保持良好的客戶夥伴關係，銷售足跡遍布全球，不論是美國地區、歐洲地區、亞洲地區及大中華區，都有專業的業務團隊來服務不同領域的客戶。公司亦與國際級客戶建立緊密的策略夥伴關係，與客戶共同成長、達到雙贏的局面。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- A. 合晶科技可配合客戶技術提供對應之輕摻或重摻矽晶片，主要產品包含電源管理 IC 及分離式功率元件，此為電子元件操作不可或缺之關鍵性材料，電源管理 IC 可提高電力轉換與使用效率，加上新能源的需求興起、市場循環週期進入復甦階段，皆有助於帶動合晶集團的晶片需求。
- B. 擁有獨立自主 N 型超低阻重摻矽晶片、P 型輕摻與重摻矽晶片等產品生產技術，以及同質與異質磊晶技術，符合未來發展趨勢。
- C. 長期與歐、美國際一流整合元件製造商合作，與國際接軌、瞭解國際最先進半導體元件設計，並即時掌握中國市場動態。
- D. 未來半導體產業依舊能持續成長，客戶將產品推向 12 吋的動能不減，合晶科技也因應局勢，增加 12 吋產能及強化產品布局。
- E. 全球半導體生產重心位於亞洲，大中華區代工廠商角色持續增加，合晶科技總部位於台灣，兩岸都有最先進的生產基地，具有絕佳的地理優勢。

(2) 不利因素及因應對策

A. 市場需求變動快速，客戶需求交期縮短

因應對策：

- ① 隨時掌握客戶需求量，每周進行產銷協調調整產能，以符合客戶交期需求。
- ② 進行流程改善，提高品質良率。

B. 國際情勢震盪，地緣政治所衍生之地區性貿易衝突

因應對策：

- ① 全球性客戶與業務布局，降低地區性貿易摩擦影響。
- ② 在多個區域設有生產據點，彈性調度生產，降低可能的衝擊。

C. 產品少量多樣，生產效率提升有其限制

因應對策：

- ① 生產管理自動化，強化產銷協調，彈性調整生產。
- ② 批量集中生產，提高達交率滿足客戶需求。

D. 產品組合、利率走勢與製造成本因素限制毛利率表現

因應對策：

- ① 依市場供需狀況適度調整價格，貫徹市場機制。
- ② 開發具成本優勢之多晶矽料源。
- ③ 持續製程改善，並拓展規模化製造產線，降低生產成本。
- ④ 開發利基型產品，提高附加價值。

E. 中國大陸新競爭者加入

因應對策：

- ① 持續精進技術研發與專利佈局，拉高技術門檻。
- ② 持續提升品質良率，鞏固市場地位。
- ③ 維持與國際大廠合作關係，精進技術。
- ④ 寬能隙半導體材料持續研發，包含 SiC 及 GaN-on-X。

(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

產品名稱	重要用途
半導體級矽晶圓、晶棒	矽晶片是半導體產業最重要的原材料。經過適當的設計與加工（如擴散、蝕刻、顯影等）製成各種電子元件，包括邏輯 IC、記憶體、類比 IC、功率元件、光學與感測器等。這些電子元件可廣泛用於車用、工業用、數據通訊及電信、消費性電子、航太及國防等市場。

2. 產品之產製過程

半導體產品

長晶→切片→倒角→研磨→蝕刻→晶背加工→拋光→清洗→檢驗
→包裝→出貨

(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	供應商	供應狀況
矽多晶料	國際知名大廠	良好
研磨粉及拋光漿	國際知名大廠	良好
坩堝	國際知名大廠	良好

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

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112年度				113年度				114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	其他	2,746,924	100.00%	無	其他	2,822,427	100.00%	無	其他	647,721	100.00%	無
	進貨淨額	2,746,924	100.00%	—	進貨淨額	2,822,427	100.00%	—	進貨淨額	647,721	100.00%	—

2. 最近二年度任一年度曾占銷貨總額百分之十以上之主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112年度				113年度				114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	A	1,499,234	14.92%	無	A	1,453,402	16.57%	無	A	379,970	16.49%	無
2	-	-	-	-	-	-	-	-	B	277,539	12.05%	無
3	其他	8,548,580	85.08%	無	其他	7,267,721	83.43%	無	其他	1,646,411	71.46%	無
	銷貨淨額	10,047,814	100.00%	—	銷貨淨額	8,721,123	100.00%	—	銷貨淨額	2,303,920	100.00%	—

114 年度第一季因下游產業需求提升，帶動 B 客戶之出貨增加。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 30 日
員工 人數	管理人員	660	707	704
	研發技術人員	485	456	459
	作業人員	923	879	930
	合計	2,068	2,042	2,093
平均年歲		38.1	38.7	37.6
平均服務年資		6.1	6.6	6.6
學歷分布 比率(%)	博士	0.3	0.4	1.5
	碩士	6.1	6.4	8.7
	大專	47.4	60.8	60.9
	高中含以下	46.2	32.4	28.9

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項)，並揭露其未來因應對策(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):2024 年度未因污染環境及環保稽查結果未違反法規事項,受到任何損失。

(二)環境管理與職業安全衛生

1. 環境管理

本公司重視各項污染防治工作,為減少環境衝擊,投入大量經費於污染防治設施及設置專責人員,並取得相關之證照,使其專職負責各項防治污染設施,每年持續驗證 ISO-14001 環境管理系統,使本公司更有系統的持續管理及改善。

- (1)本公司基於善盡永續環境保護責任,每年進行 ISO14064 溫室氣體盤查,從範圍界定、排放源的辨別、活動數據品質管理、排放清冊、內部稽核等一系列的活動,並經過第三方驗證機構完成驗證及環保署溫室氣體登錄平台完成登錄。
- (2)在高層的支持下,本公司每年持續訂定節能減碳、節水、廢棄物減量等環保目標,不斷朝向環境保護、持續改善、永續經營的願景邁進。

2. 職業安全衛生

通過 ISO45001 職業安全衛生管理系統,進一步強化員工作業場所安全機制,並建立良好溝通管道,加強員工及相關利害者之互動,執行措施如下:

- (1)新進同仁及調換工作同仁均實施事前一般安全衛生訓練、危害物通識教育訓練。
- (2)依據作業場所特性設置個人安全防護器具,強制要求同仁配戴並加強查核。
- (3)加強緊急應變教育訓練與演練,持續改善與進行緊急應變演練。包括對於事故之快速反應、災害復原以及對於潛在災害建立應變程序。
- (4)落實承攬商管理,實施承攬人員安全衛生教育訓練、施工申請、危險性作業申請、作業前危害告知等措施,並不定期進行工程查核,以確保作業安全。
- (5)作業環境監測,每六個月實施一次作業環境測定,結果均符合法令規定,以確保同仁健康。
- (6)每年擬訂年度職業災害防止計劃,制訂詳細之執行計畫,並依計畫時程和內容確實執行,再透過稽核制度發掘執行缺失並修正計畫。
- (7)實施自動檢查,藉由此措施的推動,發現潛在之危害因素,力求改善。
- (8)新化學物質,在決定使用之前,均評估其環安衛風險,透過工程防護、個人防護器具、安全操作教育訓練等方式,確保風險有效被管控。

3.環安衛管理系統認證實績

證書名稱	驗證公司
ISO 14001	DQS
ISO 45001	DQS
ISO 14064	BSI

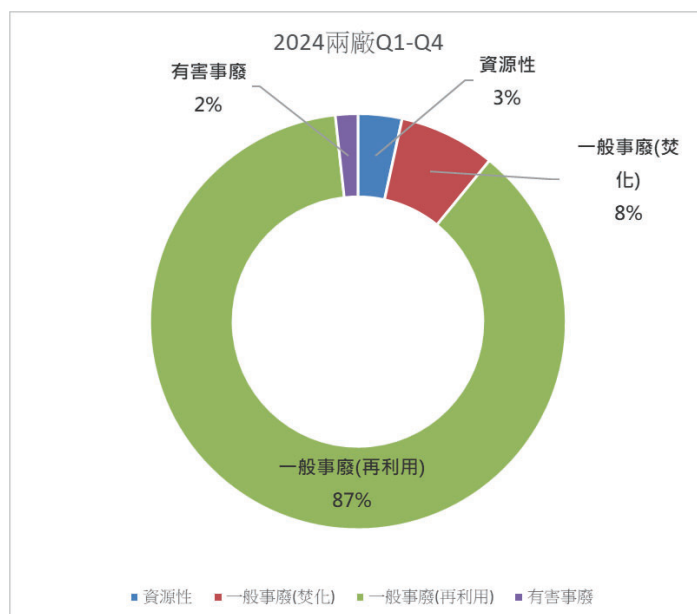


(三) 廢棄物管理

合晶科技已有完善的廢棄物處理與回收機制。一般廢棄物由合格的垃圾清運業者運往政府指定之焚化爐，事業廢棄物則分類、收集後交給當地合格的廢棄物處理業者，合晶科技廢棄物依據處理方式可分為資源性廢棄物、一般事業廢棄物採取焚化方以及一般事業廢棄物採取再利用可回收方式，各項廢棄物 2023~2024 年產出表量如下表：

年度	2023年廢棄物總產出表	2024年廢棄物總產出表
種類	重量(公噸/年)	重量(公噸/年)
資源性廢棄物	135.89	85.9
一般事業廢棄物(焚化)	205.01	188.69
一般事業廢棄物(再利用)	2,445.72	2,186.34
有害事業廢棄物	46.96	45.93
總計	2,833.58	2,506.86

2024 年有害事業廢棄物(化學空桶)皆採取與再利用處理業者合作，以清洗→中和→檢測→合格→粉碎→塑料採取回收再利用方式處理廢化學空桶，且取得主管機關個案再利用核准；另外在一般事業廢棄物處理方式佔比圖可見，合晶科技廢棄物回收再利用處理佔比達 87%。



(四) 綠色能源建置設備

本公司已著手建置太陽能發電設備並購買綠電，2024 年完成建置，同時購買綠電以達綠色能源相關環保永續經營。

(五) 氣候相關財務揭露(TCFD)架構揭露相關資訊

氣候相關財務揭露 TCFD 相關資訊，已進行氣候變遷短中長期風險、機會評估與報告撰寫，並於 2024 年 9 月份發行。

本公司參考國際金融穩定委員會（Financial Stability Board, FSB）發布之「氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD)」指引之架構，分析未來可能面臨之轉型與實體風險及機會，積極因應相關衝擊，並依其 TCFD 之框架揭露四項核心元素：「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」，及非金融產業補充指引之要求，建立風險架構，鑑別對營運可能造成之重大風險與機會，並提出其相關應對策略。

治理(Governance)

釐清負責氣候風險管理的最高對象、及其角色與責任

策略(Strategy)

釐清氣候相關風險與機會對企業的業務、策略、財務規劃的實際與潛在衝擊

風險管理(Risk Management)

企業如何鑑別、評估及管理氣候相關風險

指標與目標(Metrics & Targets)

訂定企業評估和管理與氣候相關風險與機會的指標和目標

鑑別因氣候變遷因素可能造成公司營運轉型及實體風險(共 11 項)與潛在可能機會(共 10 項)，接著利用業務相關性、脆弱(風險因應/機會準備)程度及衝擊/貢獻程度三項考量因子，進行評估後繪製風險與機會矩陣。



氣候變遷財務影響分析與因應措施

轉型風險/氣候機會		
★風險/●機會	潛在財務影響 -/+	關鍵因應策略
★溫室氣體排放徵收碳稅(EPA)	-營運成本增加	☑設定減碳目標，並申請自主減量計畫降低收費率 ☑建置太陽能設備，使用綠色能源，降低碳排放量
★溫室氣體排放徵收碳稅(CBAM)		
★溫室氣體排放徵收碳稅(CCA)		
●使用低碳能源	+減少碳排放量，碳費徵收費減少	☑製程氣體改用低碳能源 ☑製程機台設備智慧化轉型升級利用AI分析 ☑進行自主減量計畫、購置再生能源，故未來總量管制排放交易強制性作為碳權交易市場準備
●使用更高效率的生產流程		
●參與碳交易市場		
●碳排放量資訊揭露	+客戶範疇三減量具有競爭力，增加營收	☑參與CDP碳揭露專案，以市場及客戶端皆能查閱第三方碳揭露評分機制，進而取得競爭優勢
●開發和增加低碳商品及服務	+滿足客戶對節能產品需求，增加營收	☑開發低電阻晶圓，使晶片更為節電
●採用更高效率的運輸方式	+降低公司範疇三碳排放量，增加客戶碳減量要求，增加營收	☑參與電動貨車共享運輸大聯盟，推動綠色電動運輸
●要求低碳排放量產品和服務	-營運成本增加	☑進行產品和服務之碳足跡盤查，了解高碳排從哪裡產生，進而執行減碳計畫
實體風險/氣候機會		
★風險/●機會	潛在財務影響 -/+	關鍵因應策略
★原物料成本上漲	-營運成本增加	☑開發其他原物料或找尋Second source
★降雨(水)模式變化和氣候模式極端變化	-因缺水造成營運中斷或水車運輸增加營運成本增加	☑公司儲備至少製程營運三天所需水量 ☑公司制定缺水管理辦法，以因應水源短缺對策
●減少用水量和耗水量	+可減少水費	☑進行水資源再利用
●回收再利用	+廢棄物、原物料、包裝材等減少營運成本費用	☑原料循環再利用 ☑廢棄物循環再利用 ☑包材循環再利用
★現有產品和服務的要求及監督	-需執行節能/減碳活動，增加營運費用	☑使用再生能源 ☑執行減碳行動
★客戶行為變化	-淨零排放趨勢，要求供應鏈共同執行，增加營運費用	☑因應客戶要求，規劃減碳路徑
★平均氣溫上升	-影響基礎及生產設施運轉效能，增加成本維護	☑更換機台時，選擇散熱效果較佳之型式
★颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度及頻率提高	-易造成交通網中斷、威脅員工安全，擾亂生產與銷售配置，增加成本費用及營收下降	☑提供員工颱風天出勤搭乘計程車補助，以保障員工安全 ☑以最低產能運轉，減少執行出勤人數 ☑提前做好防颱準備
★海平面上升	-台灣位置和洋流影響，因此台灣周邊的海平面上升速度是全球平均的2倍，加上颱風的規模和強度都在增加，發生水災的風險也會提高，故而造成運輸或營運中斷，造成營收減少	☑趕在颱風登台前出貨 ☑平時做好排水疏通作業，避免發生廠區淹水情況

(六)減碳目標與排放指標

本公司實施溫室氣體盤查，並經英國標準協會(BSI)完成溫室氣體查證，以確保溫室氣體排放量的正確性。減碳目標：溫室氣體盤查範疇一~範疇三總排放量進行減碳規劃：每年節電 1.5%、2030 年減碳 12%，綠能購買規劃 2030 年 RE18、2050 年 RE30。

(七)減碳推動措施與減量實績

廠別	2024 年節電量 kWh	2024 年減碳量 tCO ₂ e
龍潭	1,800,485	889.44
楊梅	1,576,519	778.8
總計	3,377,004	1,668.24

龍潭廠				
項次	節能措施	具體作為	估算節約量 (GJ)	減少碳排放 (tCO ₂ e)
1	千級無塵室溫度調升	無塵室溫濕度調整 (23℃ 50RH% → 23.5℃ 55RH%)	368	50.45
2	千級無塵室照明 T5 改 LED	更換 2000 支 T5 燈管更換成 T5 LED 燈管	152	20.87
3	節水措施減少廢水排放處理系統負載降低	1.機台 Disco#1~#5、TCFD#01 2.廠務處理單元回收水資源 3.廠務處理單元調整水資源回收 UF 回收系統復原及相關改善	191	26.18
4	停止中繼泵浦運轉減少耗電	BD 機台供水改由 ROW 供水泵浦直接供應,減少 7.5HP 中繼泵浦耗電	177	24.23
5	廠房一般區域照明 T5 改 LED	1.190 支 T5 28W 燈管更換成 T5 16W LED 燈管 2.53 盞 26W 嵌管更換成 15W LED 嵌管	90	12.39
6	製二生產區域照明燈具更新(T5 改 T5 LED)	更換 413 支 T5 燈管更換成 LED 燈管	96	13.20
7	電氣室/變電站 AHU 改變頻節能運轉	1.廠務各樓層受電室空調箱風車目前是全載運轉 2.規劃 12 台風車 (2HP*1,5HP*7,10HP*1,15HP*3)合計 68.2KW 3.若採用變頻器控制,運轉頻率從 60 降為 50Hz	380	52.08
8	廢水場鼓風機改氣浮式鼓風機	1.目前廢水場桶槽攪拌部分採用魯式鼓風機 (40Hp*2 台) 2.計畫改用氣浮式軸承渦輪鼓風機透過高速永磁馬達減少能量傳遞損失,約可節能 20~40%	123	16.84
9	洗滌塔循環水泵變頻控制	1.目前 A004 洗滌塔循環水泵(15HP*2 台)全載運轉並輔以制水閥進行流量管控 2.若採用變頻器控制,運轉頻率從 60Hz 降為 40Hz	166	22.78
10	非生產線 一般作業區空調箱變頻運轉節能	1.目前非生產區周邊機房空調箱風車目前是全載運轉 2.規劃 12 台風車 (1HP*1,2HP*1,5HP*2,7.5HP*1,10HP*4,15HP*3) 3.若採用變頻器控制,運轉頻率從 60 降為 50Hz	438	60.15
11	長晶一期(外場及評價室)作業區域照明 (T5 改 LED)	1.目前長晶一期(外場及評價室)作業區域共有 (56+9)盞燈具 138 支 28W T5 型燈管 2.更換 138 支 T5 燈管更換成 T5 LED 燈管	26	3.50
12	外氣空調箱 MAU 冷凝水回收至冷卻水塔冷卻降溫以降低散熱風扇耗電	1.目前廠內計有 MAU- 共 6 台,總風量 365000CMH 2.外氣除濕冷凝水溫度約為 12℃,可以回收供作冷卻水塔降溫使用,同時兼具省水節電的效益	70	9.58

龍潭廠				
項次	節能措施	具體作為	估算節約量 (GJ)	減少碳排放 (tCO ₂ e)
		3.每日回收除濕冷凝水約 76CMD,回收至冷卻水塔約可減少風扇運轉風量 380CMM。		
13	多晶清洗無塵室溫濕度規格調整(23℃ 50RH%→23.5℃ 55RH%)	1.多晶加工清洗區無塵室目前控制在 23℃ 50RH% 2.在不影響作業人員舒適及潔淨度的前提下進行無塵室溫溼度調整(23℃ 50RH%→23.5℃ 55RH%) 3.外氣風量 117CMM,節省 10,423kWh/年	38	5.15
14	表面處理製造區千級無塵室照明 T5 改 LED	照明 T5 改 LED 節省 8,494kWh/年	30	4.15
15	降低 LSR1 逆洗泵 P-710C 啟動浪費	1.目前 15DI 回收水是先回收進 LSR1,如果超過 LSR1 系統處理能力,多餘的回收水將會透過泵浦 P-710C 打至 LSR2 2.透過調整 LSR1 桶槽液位讓 15DI 回收水全部進 LSR1 桶槽,降低 P-710C 泵浦啟動頻率 3.估計 15DI 回收水量 200CMD,P-710C 泵浦 10HP,每天運轉 10hr,預估約節省 20,515 kWh/年	74	10.13
16	A003 洗滌塔循環水泵變頻控制	1.目前 A003 洗滌塔循環水泵(10HP*2 台)全載運轉總流量約 1500lpm,操作許可循環水量下限值為 700 lpm 2.若採用變頻器控制,運轉頻率可從 60Hz 降為 40Hz,總流量從(1500==>1000lpm)	111	15.19
17	A005 洗滌塔循環水泵變頻控制	1.目前 A005 洗滌塔循環水泵(10HP*2 台)全載運轉總流量約 1500lpm,操作許可循環水量下限值為 800 lpm 2.若採用變頻器控制,運轉頻率可從 60Hz 降為 48Hz,總流量從(1500==>1200lpm)	77	10.53
18	多晶清洗區外場敲料區域照明燈具更新(T8 改 T8 LED)	1.多晶清洗加工敲料作業區域共有 213 盞燈具 213 支 28W T8 型燈管 2.更換 213 支 T8 燈管更換成 T8 LED 燈管	43	5.85
19	製四千級無塵室溫度調升(23℃ 50RH%→23.5℃ 55RH%)	1.製程評估可行性 2.以約當進氣風量 1050 CMM 估算無塵室溫濕度調整(23℃ 50RH%→23.5℃ 55RH%)節能	128	17.63
20	RO 增壓泵性能提升	1.目前 RO 處理單元共有 5 套,高壓泵浦合計共有 8 台 2.目前發現其中 4 台 20HP 泵浦效能降低,頻率需運轉到 60Hz 才能達到新機 50Hz 的供水量 3.規劃將該效能不佳的泵浦予以更新同時可以具有節能效益	216	29.61

龍潭廠				
項次	節能措施	具體作為	估算節約量 (GJ)	減少碳排放 (tCO ₂ e)
21	機動調整 12 度冰水出水溫度及負載率	1.12 度冰水主要供長晶一期 PCW/生產棟 PCW/空調箱/Dry Coil 熱交換使用 2.透過機動調升 12 度冰水出水溫度及提高冰水機負載率皆有助於提高冰機運轉效率	1,735	238.10
22	線切割機改鑽石切割機運轉更為節能	1.透過導入鑽石切割機 DWS*12 台可減少 Slurry WS 運轉台數 2.DWS 耗電量 148 kWh/天,WS 耗電量 241kWh/天 3.預估每年可降低耗電量約 173,242 kWh	624	85.58
23	Buffer Tank 保溫	設備處所屬機台 Buffer Tank 進行加裝保溫層，減少熱量散失達到節能目標	86	11.86
24	設備照明更換 LED 燈	更換照明 LED 燈總計 112 支 每年省電力 12,529 kWh/年。	45	6.19
25	機台內部一般排氣減少量	1.機台內部一般排氣減少量，將一般排氣抽氣設備頻率降頻 2.12 吋外場 自動黏著與剝離機排風 /空調減量	260	35.65
26	長晶節能熱場導入(3 台) 龍潭廠	增加保溫降低能耗(18"G1==>G3),(K45/46)減少升降溫次數,縮短長晶時間	47	6.40
27	長晶廠製程優化	長晶廠製程優化(收尾料時間、試溫時間、縮短馬達時間…等)	229	31.40
28	多晶袋濾式集塵機增加變頻器	裝設變頻器，以節省電力。	5	0.73
29	長晶廠 IGBT(電源供應器) 更換 1 台	更換 1 台 IGBT 電源供應器	348	47.80
30	多晶與外場烤箱夜間關閉	多晶與外場烤箱夜間關閉 節省電力 14,2568 kWh/年	51	7.04
31	照明更換 LED 燈	生產區外圍走道區域照明 T5 改 LED	39	5.32
32	照明更換 LED 燈	原物料倉及成品倉區域照明 T5 改 LED	21	2.87
合計			6,484	889.43
註:減排為減少間接電力排放(範疇 2)，電力排碳係數沿用 2023 年度 0.494 公斤 CO ₂ e/度				

楊梅廠				
項次	節能措施	具體作為	估算節 約量 (GJ)	減少碳 排放 (tCO ₂ e)
1	AHU07 空調箱改善工程	F 區無塵室空調箱電熱棒加熱方式改為以熱水盤管	2,970	407.49
2	POLY 區空調送風機改善計畫	現有 POLY 區空調箱是使用使用電熱式升加溫擬修改為熱水盤管升溫方式	381	52.22
3	洗滌塔泵浦更換計畫	原有 IE3 馬達換成 IE4 馬達 A011、A014、A013、A010、A001	8	1.10
4	A001 洗滌塔風機更換計畫	原有 IE1 馬達換成 IE3 馬達 30hp *2 台	17	2.27
5	CDA#2 U 電改 E 電 汰除 UPS#C	將 CDA#2 原使用 UPS 電源,因現有低效率 UPS-C 套取消改為緊急電力,轉換損失由 9%降低至 0%	322	44.14
6	MAU&AHU 冷凝水回收至 CT 專案	回收空調 MAU& AHU 冷凝水至 CT 降低 CT 耗電及節省 CT 蒸發水量	58	7.95
7	冰機冷媒側節能專案~FRIGALD 冷媒添加劑	可降低冰機耗電率 2.79%,以四年平均冰機耗電量為 192,442kWh/12*10=160,370kWh(每年可節省冰機耗電量)	583	80.02
8	長晶爐 UPS #B 迴路改用 N 電	降低 UPS 轉換損失由 93%提升至 100%(共計 2 爐 150KW*2)	255	34.94
9	冰機房空調箱改用抽風扇取代	5Hp 風車及 10RT 冰水用量預估可節省電量約 59,744kWh	204	28.04
10	WS 運轉台數由 11 台降為 4 台 DWS+3 台 WS	導入 DWS 減少 WS 運轉台數 13 萬產能需 2+2 運轉,預估每年可降低耗電量	718	98.55
11	新增長晶廠熱場轉換 5 台	2024/05G3 熱場 10+2(2 台在 5 月轉成 G3 熱場)2024/11 G3 熱場 12+3(預計在 9 月/10 月/11 月每月 1 台轉成 G3 熱場)	161	22.09
合計			5,677	778.81
註:減排為減少間接電力排放 (範疇 2), 電力排碳係數沿用 2023 年度 0.494 公斤 CO ₂ e/度				

五、勞資關係

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

1. 完善且多樣化的福利制度

合晶秉持員工為公司重要資產，規劃完善且多樣化的福利，吸引並留住優秀人才。

- (1) 彈性工時。
- (2) 新人特休。
- (3) 員工認股。
- (4) 年節獎金。
- (5) 員工現金酬勞分配(員工紅利)。
- (6) 久任員工獎勵。
- (7) 禮卷。
- (8) 員工醫護室。
- (9) 餐費補助。
- (10) 全面性福利照護。
- (11) 旺年晚會(尾牙)。
- (12) 員工免費團保(壽險、傷害險、意外險、醫療險、住院、癌症險、職災)/眷屬優惠自費保險。
- (13) 員工活動設施。
- (14) 員工持股信託。

2. 進修及訓練制度

公司提供員工最完善而專業的人才訓練發展系統，從新人到高階建置完整多元訓練發展類別，滿足員工不同階段需求。依照公司營運目標及能力需求，規劃年度教育訓練目標。並依部門目標，綜合個人目標、職涯發展，訂出個人學習發展計畫。落實專業職能課程，提升員工能力，強化組織競爭力，更建立員工完整職涯體系，結合 E-Learning 平台進行學習發展。

公司致力於營造多元豐富的學習發展環境，培養高承諾與投入的員工，奠定企業卓越基石，持續於技術、產品、趨勢、心態等層面耕耘，期能達到員工成長、自我實現及公司績效提升的雙贏目標。人力資源處為促進人才培養，藉由年度訓練調查與規劃，制訂次年度的訓練計劃，並展開課程。113 年度訓練費用支出共計新台幣約 582,000 元，訓練類型區分為：

- A. 新人培育
- B. 核心技術
- C. 部門專業職能
- D. 認證/多能工
- E. 品質效率
- F. 領導有方
- G. 核心通識

113 年度教育訓練之各項成果如下表：

課程項目	班次數	總人次	總時數	總費用 (新台幣仟元)
新人培育	14	2,435	5,287	582
核心技術	21	1,471	2,580	
部門專業職能	23	314	365	
認證/多能工	278	3,140	8,355	
品質效率	55	5,024	3,686	
領導有方	3	131	98	
核心通識	36	6,008	7,660	
總計	430	18,523	28,031	

3. 退休制度與其實施情形

本公司依據勞動基準法制定退休金辦法，並於民國八十八年經桃園縣政府八八府勞動字第 055925 號函核准設立勞工退休準備金監督委員會，並自八十八年度起按月提撥勞工退休基金至台灣銀行專戶儲存及辦理員工退休事宜；94 年 7 月 1 日起亦按勞工退休新制規定，按月提繳每月工資 6% 勞工退休金存入勞保局勞工個人帳戶。國外子公司員工退休辦法依當地法令規定辦理。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

合晶重視與員工溝通，建立完善勞資協議溝通管道，並致力於開放、透明的溝通機制，確保所有主管、同仁在不用擔心歧視、報復、威脅或騷擾的友善工作環境中，與管理階層分享想法以及任何意見。

本公司自成立以來，勞資關係和諧、相處融洽，勞資雙方權益及義務事項皆依據本公司工作規則及勞資會議實施管理辦法各項規定辦理，並於每季定期召開勞資會議，確保員工權益。2024 年共召開 5 次勞資會議，進行勞動重大議題溝通討論與年度模範勞工選舉。

合晶雖尚未成立工會組織，但勞、資方代表積極參與，討論與協商公司整體勞動條件之調整、制度宣達與勞資雙方互惠等相關事宜，故無勞資爭議事件，若出現重大營運變化而有可能影響員工時，依勞動基準法規定預告通知相關員工。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司設有完善之管理制度並建立有公開之溝通管道，勞資雙方關係良好，無重大勞資糾紛之情事。

(三) 員工行為或倫理守則

1. 本公司訂定「RBA 從業道德管理辦法」，作為合晶科技之經理人及員工行為準繩，承諾以高道德規範推動公司治理，遵循公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，提升全體員工之行為素養，規範員工在執行業務時，秉持專業能力和道德判斷，以維護公司資產、權益和形象；並規範員工有義務在合法範圍內為公司創造最大利益，減損或流失亦有責任，共同維護公司信譽，以贏得客戶、供應商及產業界之尊重與信任，確保公司之永續經營與發展，本規範主要內容為：
 - (1) 誠信原則：以廉潔為最高道德標準，忠實執行公司交付之各項任務。
 - (2) 尊重個人與客戶：尊重及嚴格保障個人及客戶隱私、盡力公平對待客戶。
 - (3) 迴避利益衝突：涉及公司潛在利益衝突相關活動之前，需向董事長及總經理揭露詳情並取得批准，並向稽核部門提出報告。
 - (4) 餽贈與業務款待：所有員工及家屬均不得向客戶、供應商等收受餽贈款待(婚喪喜慶除外)或給予回扣或其他不正當利益。
 - (5) 疏通費：公司不得提供或承諾任何疏通費。
 - (6) 完整、允當、正確、及時且可理解之資訊揭露。
 - (7) 檢舉、保護與豁免：發現任何違反政府法令、從業道德規範或舞弊之行為，應具名以電子郵件向適當人員檢舉之。
 - (8) 企業社會責任：公司應善盡企業社會責任，並保障員工權益。
2. RBA 從業道德管理辦法除於本集團 ISO 文件正式發行公告外，並積極宣導至各同仁，以期共同遵守，使員工明確了解行為規範。
3. 本項規範除使員工週知遵守外，如遇以茲鼓勵或懲戒行為時，則依公司獎懲管理辦法辦理。

(四) 人權政策

為善盡企業社會責任，保障全體同仁、客戶及利害關係人基本人權，遵循〈聯合國世界人權宣言〉、〈聯合國商業與人權指導原則〉、〈聯合國全球盟約〉、〈聯合國國際勞動組織〉、〈負責任商業聯盟行為準則〉等國際人權公約所揭櫫之原則，尊重國際公認之基本人權，包括結社自由、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，制定「員工任用管理辦法」，並恪守所在地之勞動相關法規及對全體員工實施相關訓練課程，強化員工人權意識。共同打造更好的供應環境是合晶的責任，因此合晶要求供應鏈夥伴遵循同一標準。落實遵守國內勞動法規、國際人權與勞動標準以及責任商業聯盟行為準則，保障員工權益。

- 嚴禁雇用童工，並建構誤用童工保護措施。
- 符合法令對工作時數與薪資報酬之規定：提供符合法規之工資與福利，並嚴守工時管理標準所有加班須為自願。
- 提供同仁安全衛生及舒適之工作環境，並促進身心健康發展。

- 不強迫勞動、勞工擁有隨時離職或終止其勞動合約的權利，採取人道待遇不以嚴酷之懲戒手法對待同仁。
- 不因以人種、膚色、種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、團體背景、退伍軍人身份、籍貫、出生地、性別、性傾向、性別認同及表現、年齡、婚姻、容貌、五官、懷孕、身心障礙身分、受保護的基因…等為由，予以歧視與騷擾，而有差別待遇。
- 尊重員工集體協商與自由結社、參加各類和平集會權益。
- 提供各職務所需之相關專業知識、技能，強化組織競爭力及完善職涯規劃。

六、資通安全管理

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

1.資通安全風險管理架構

本公司已成立資訊安全委員會，由總經理擔任主席，召集各單位最高主管擔任委員，共同檢討與推動各項提升資安防護之行動計畫，定期或重大異常時召開資安委員會議追蹤，並透過內稽及外部評鑑監控與定期向審計委員會及董事會報告。

2.資通安全政策

本公司遵循資訊安全管理系統(ISMS)規範訂定資通安全政策管理辦法及相關作業細則，由資訊單位負責執行資通安全規範之建置風險評估與分析，系統之安全需求研議、管理及防護之因應等事項，偕同相關業務單位檢討與改善強化，舉辦教育訓練課程與電腦開機登入畫面閱讀資安政策宣導提昇員工資安意識。

3.具體管理方案

(1)積極檢討與修訂公司資通安全政策與資訊安全相關管理辦法，包括緊急事件通報與應變處理程序。

(2)導入資安防禦技術，提升資安控管機制，包括：

- A.定期資訊資產盤點與資安弱點漏洞風險評鑑。
- B.使用次世代防火牆區隔強化存取控管，防止內外網與跨廠跨區病毒擴散。
- C.強化防毒軟體更新與電腦掃毒機制。
- D.導入機敏資料外洩防護工具，並將公司資料文件分類分級控管與強化郵件傳輸安全。
- E.導入郵件社交工程與釣魚網站惡意攻擊之防禦機制。
- F.建立機台設備入廠掃毒機制，防止內含惡意病毒軟體入侵公司。
- G.建置關鍵系統備份與雙備援機制，降低營運中斷之風險威脅。

(3)確保公司核心業務及重要資訊資產的機密性、完整性及可用性，包括強化公司商業機密、客戶機密資訊、供應商合約條款、員工及股

東個人資料保護等，並持續強化公司資訊安全與機密資訊保護防禦措施與管理機制。

(4)運用 PDCA 方法，持續進行各項資安防禦檢討與改善，並定期向資安委員會報告執行成效與強化改善方案

P(Plan 規劃):資訊安全風險評鑑與改善計畫制定。

D(Do 執行):強化防禦技術，包括網路、系統、帳號權限、郵件、機密資訊與個資、機房門禁與實體安全等。

C(Check 檢核):進行各項攻擊模擬演練、測試員工資安警覺性與監控評估，檢視資安弱點漏洞加以改善。

A(Action 行動):資安宣導、違反資安事件通報處置、執行各項改善行動計畫與持續改善成效評估。

4.投入資通安全管理之資源

(1)編列資安專用預算，擴編資安專責人力、專業技能培訓、評估購置創新技術工具及專業顧問廠商資安諮詢健檢與風險評鑑，提升資安防護能力。

(2)通過 ISO/IEC 27001 國際資安管理系統認證，參考"上市上櫃公司資通安全管控指引"及"SEMI 晶圓設備資安標準"，建立完整的資訊安全管理系統(ISMS, Information Security Management System)。

(3)加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)及科學園區資安資訊分享與分析中心(SP-ISAC)會員，可以有效接收及傳遞資安情資，資安事件諮詢及協調處理服務，加強異常事件危機處理之協助資源。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，發生一件 113 年 12 月 26 日公告：代子公司 Helitek 發生網路資安事件，雖遭駭客入侵但立即啟動備份復原與強化資安機制，已於短時間內恢復正常營運，對公司營運無重大影響。

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

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
供應商合約	B	111.07.01~114.06.30	現場氣體供應	無
長期借款契約	土地銀行	113.10.15~120.10.15	銀行聯合授信	(註)
工程承攬合約	E	112.12.29~114.12.30	營建工程	無
材料買賣合約	F	112.12.29~114.12.30	材料採購	無

註：(1)本公司於民國一一三年十月十五日與土地銀行等九家銀行簽訂聯合授信合約，取得新台幣 2,760,000 仟元之融資額度；依合約約定，本公司於借款期間，年度合併財務報表均應維持特定之流動比率、負債比率、利息保障倍數與一定金額之淨值。

(2)該授信案各項授信之動用期間：甲項授信自授信案簽約日起算至屆滿三個月之日止、乙項授信自簽約日起算至屆滿六個月之日止。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	112年度	113年度	差異	
			金額	%
流動資產	8,752,824	14,507,624	5,754,800	65.75
不動產、廠房及設備	15,568,341	17,409,088	1,840,747	11.82
無形資產	48,412	43,947	(4,465)	(9.22)
其他資產	2,061,199	2,544,266	483,067	23.44
資產總額	26,430,776	34,504,925	8,074,149	30.55
流動負債	4,688,296	3,783,056	(905,240)	(19.31)
非流動負債	3,579,887	5,028,688	1,448,801	40.47
負債總額	8,268,183	8,811,744	543,561	6.57
股本	5,418,836	5,732,436	313,600	5.79
資本公積	4,105,199	6,967,673	2,862,474	69.73
保留盈餘	2,903,189	2,561,373	(341,816)	(11.77)
其他權益	(431,111)	(142,603)	288,508	66.92
非控制權益	6,166,480	10,574,302	4,407,822	71.48
權益總額	18,162,593	25,693,181	7,530,588	41.46

變動達百分之二十以上，且其變動金額達新台幣一千萬元者分析：

- (1)流動資產及資產總額：主係因 113 年度主係本公司現金增資及發行公司債以及子公司上市募資並執行員工認股權所致。
- (2)其他資產：主係因 113 年本公司新建二林廠房及購置相關設備所致。
- (3)非流動負債：主係因 113 年發行公司債所致。
- (4)資本公積、非控制權益及權益總額：主係 113 年度子公司上市募資及執行員工認股權，致本公司對其綜合持股比例下降，認列相對應之所有權權益變動。
- (5)其他權益：主係因 113 年國外營運機構財務報表換算之兌換利益增加所致。

二、財務績效

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	112年度	113年度	差異	
			金額	%
營業收入	10,047,814	8,721,123	(1,326,691)	(13.20)
營業成本	(6,801,309)	(6,612,467)	188,842	(2.78)
營業毛利	3,246,505	2,108,656	(1,137,849)	(35.05)
營業費用	(1,880,704)	(1,870,259)	10,445	(0.56)
營業利益	1,365,801	238,397	(1,127,404)	(82.55)
營業外收入及支出	84,901	125,772	40,871	48.14
本期稅前淨利	1,450,702	364,169	(1,086,533)	(74.90)
所得稅費用	(342,430)	(70,324)	272,106	(79.46)
本期淨利	1,108,272	293,845	(814,427)	(73.49)
本期其他綜合損益	(246,725)	819,288	1,066,013	432.07
本期綜合損益總額	861,547	1,113,133	251,586	29.20
1. 變動達百分之二十以上，且其變動金額達新台幣一千萬元者分析：				
(1) 營業毛利、營業淨利、本期稅前淨利及本期淨利：主係因 113 年度半導體產業市場需求持續低迷，產品價格調降，導致淨利大幅減少；使得 113 年度之財務績效因此下滑，相關獲利數據因而降低。				
(2) 營業外收入及支出：主係因定期存款之利息收入及淨兌換利益增加所致。				
(3) 所得稅費用：主係因 113 年度營收下滑，致相對稅前獲利減少，提列之所得稅費用亦減少。				
(4) 本期其他綜合損益：主係因 113 年度國外營運機構財務報表換算之兌換利益增加所致。				
2. 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劃：				
本公司及子公司為達成114年度營業目標，未來將視銷售區域市場需求情形，持續深耕半導體產品，強化與上下游廠商之關係，持續拓展市佔提升市佔率及開發新產品。在財務結構方面，將持續妥善規劃，使公司在健全之財務結構下，方足以因應未來業務成長所需。				

三、現金流量

(一)民國一一三年現金流量分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自營業活 動淨現金流量	全年投資及籌資 活動淨現金流量	現金剩餘 數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
1,879,090	429,960	1,042,054	3,351,104	不適用	不適用
現金流量分析：					
(1)營業活動：113 年度營業活動淨現金流入 429,960 仟元，主要係收到子公司股利 337,642 仟元所致。					
(2)投資活動：113 年度因增加資本支出，致投資活動產生淨現金流出。					
(3)籌資活動：113 年度因現金增資及發行公司債，致籌資活動產生淨現金流入。					

(二)現金流動性不足之改善計畫：不適用。

(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	全年投資及籌資 活動淨現金流量	現金剩餘 數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
3,351,104	700,941	(2,579,838)	1,472,207	不適用	不適用
未來一年現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：主要來自於本公司預期持續獲利，致營業活動產生淨現金流入。					
(2)投資活動：主要來自於本公司增加資本支出，致投資活動產生淨現金流出。					
(3)籌資活動：主要來自於本公司舉借銀行借款，致籌資活動產生淨現金流入。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務影響：本公司 113 年度已依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」公告重大資本支出，相關資訊可參閱公開資訊觀測站重大訊息/公告，且資本支出對財務業務尚無重大影響。

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劃：

(一)最近年度轉投資政策

本集團投資計劃以拓展本業相關業務之投資為主，專注本業之發展，提高整體營運之績效。

(二)其獲利或虧損之主要原因

本公司 113 年度合併報表尚無重大轉投資損益。

(三)改善計畫

本集團 113 年度合併報表尚無重大轉投資虧損。

(四)未來一年投資計劃

未來將視營運狀況需求，於適當時機持續整合上下游廠商，以擴大市場佔有率。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估

風險管理之組織與運作：

本公司依據最新風險管理發展趨勢，近年來已加強企業風險之管理，包括風險偵測、評估、報告及處理。本公司風險控管分為三個層級(機制)：主辦單位或承辦人為「第一機制」，必須負起作業的最初風險發掘、評估及管控的考量設計與防範之責；「第二機制」為總經理主持的經營管理會議，除負責可行性評估外，還包括各種風險之評估；「第三機制」為法務與稽核單位的審查及董監事審議。本公司為全員全面風險控管，以落實風險管理。

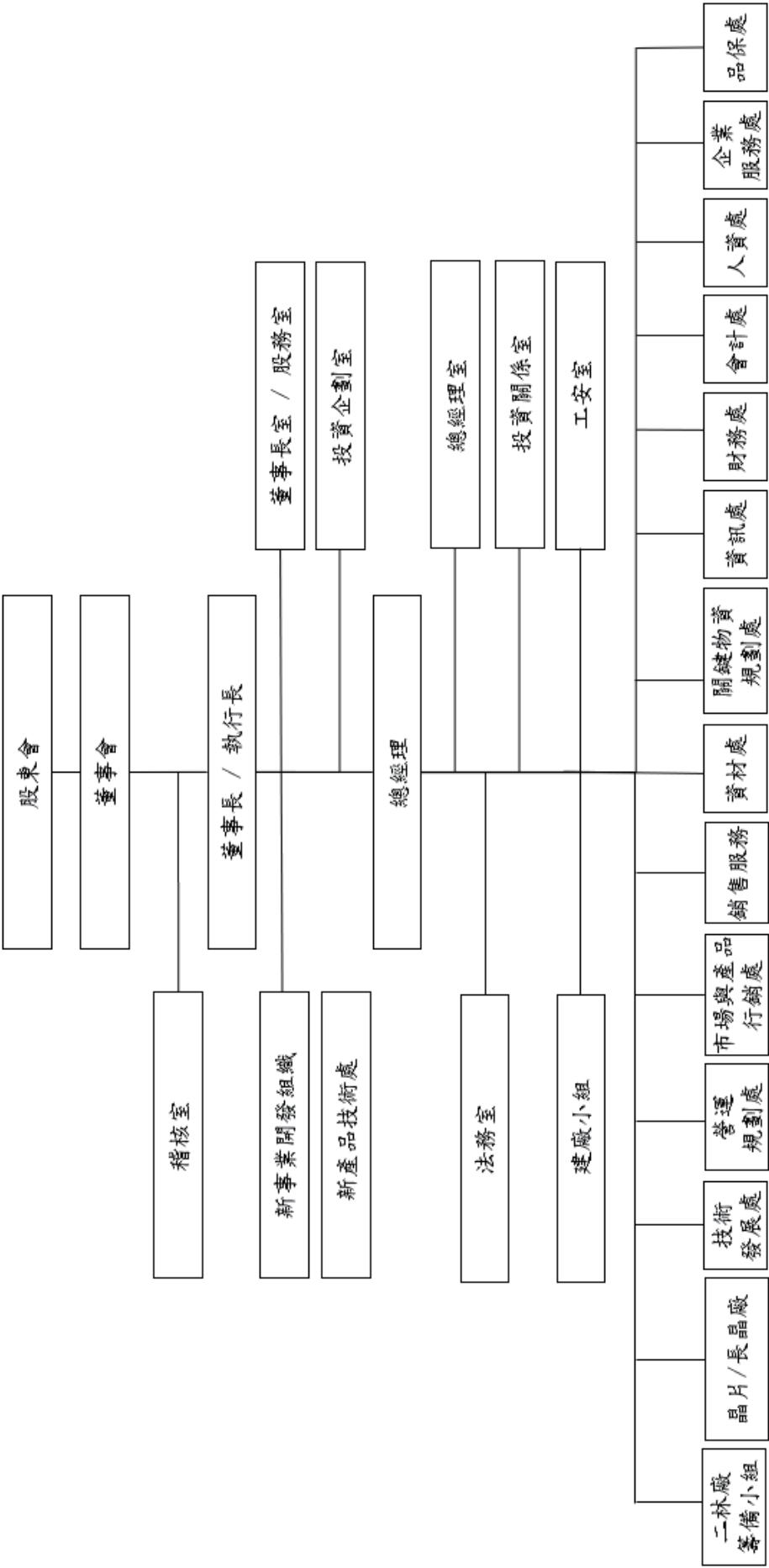
本公司編製年度預算、訂立年度目標前皆進行 SWOT (強勢、弱勢、機會、威脅) 分析，結合積極發展之目標管理與風險考量之風險管理，以訂立年度預算及年度目標；而各單位年度內部控制制度自我評估時亦以風險評估為出發點，檢討各風險項目在現有內控制度下是否能有效防範；另稽核室擬訂年度稽核計劃時亦以風險評估為基礎，針對風險較大之作業流程列入年度稽核計劃並進行稽核。

風險管理組織表：

重要風險評估事項	第一機制 業務主辦單位	第二機制 風險審議管理	第三機制 董事會及稽核室
一、利率、匯率及財務風險 二、高風險高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證、衍生性商品交易、金融理財投資	財務處、總經理室	經管會議	董事會及審計委員會：風險管理之決策與最終控制 稽核單位：風險之檢查、評估、督導、改善追蹤、報告
三、研發計劃 四、科技及產業變動	新產品技術處、技術發展處	技術會議、經管會議	
五、政策與法律變動 六、企業形象改變 七、投資、轉投資及併購效益	總經理室、法務室、投資企劃室	經管會議	
八、品質不良風險 九、擴充廠房或生產 十、重大進貨或銷貨政策	生產單位及營運規劃處、銷售服務組織	品質會議、產銷會議、經管會議	
十一、董監及大股東股權變動 十二、經營權變動 十三、董事會議事管理	股務、總經理室	經管會議	
十四、人員行為、道德與操守 十五、人身、財產、環境安全	各單位	經管會議	
十六、資通安全	資訊處	經管會議	
十七、訴訟及非訟事項	法務室	總經理室	
十八、SOP 及法規之遵守	各單位	品保、工安、稽核單位	
十九、其他營運事項	各單位	總經理室	



合晶科技組織圖



(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. 利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

(1)利率變動對本公司及子公司損益之影響

本公司及子公司 112 年度及 113 年度利息支出分別為 238,020 仟元及 171,080 仟元，佔本公司及子公司之營業收入比率分別為 2.37%及 1.96%，故利率變動對本公司及子公司之損益影響有限。

(2)公司因應利率變動之具體措施

本公司及子公司未來將視金融利率變動適時予以調整資金運用情形，以降低利率變化對本公司及子公司損益產生之影響，此外亦適時利用資本市場籌資工具，以降低資金之取得成本。

2. 匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

(1)匯率變動對本公司及子公司損益之影響

本公司及子公司係以外銷為主，交易幣別主要以美金計價，且進口原物料亦多以外幣計價。根據公司營業所產生之外幣淨部位進行避險，除密切觀察美日等國際外匯市場趨勢外，亦透過市場即期拋匯及承作遠期外匯合約，適時規避其風險以保障公司利潤。由下表之數據得知最近二年度匯率變動對本集團營收及獲利仍產生一定影響。

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	112 年度	113 年度
兌換(損)益(A)	25,054	88,307
營業收入淨額(B)	10,047,814	8,721,123
佔營業收入淨額比例(A)/(B)	0.25%	1.01%
本期利益(損失)	1,108,272	293,845
佔本期利益(損失)比例(%絕對值)	2.26%	30.05%

(2)公司因應匯率變動之具體措施

- A.定期編制外匯與匯率報告，掌握外匯市場瞬息萬變的波動，以做出有效之避險決策。
- B.配合業務及採購單位調整國外客戶收付款條件，以自然避險減少匯兌風險。
- C.調整外幣借款部位之方式規避因新台幣升值之風險。

3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

(1)通貨膨脹對本公司及子公司損益之影響

通貨膨脹目前對本公司及子公司損益面之影響尚不明顯，本公司及子公司仍會隨時注意物價波動情形，以適當調整售價及控管相關成本，必要時將採取對應措施。

(2)公司因應通貨膨脹之具體措施

除加強改善製程及擷節成本外，並朝向發展高附加價值產品之目標邁進。

(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.從事高風險、高槓桿投資之主要原因及未來因應措施

(1)從事高風險、高槓桿投資之主要原因

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，並無從事高風險、高槓桿投資之情事。

(2)未來因應措施

本公司及子公司專注於本業經營，財務操作係以保守穩健為原則，資金並無用於高風險、高槓桿之投資。

2.資金貸與他人及背書保證

(1)資金貸與他人及背書保證原因

A.資金貸與他人

本集團從事資金貸與他人之事項皆依「資金貸與他人作業程序」辦理。截至年報刊印日止，資金貸與之金額為0。

B.背書保證

本集團從事背書保證之事項皆依「背書保證作業程序」辦理，惟因113年12月至114年2月止，上海合晶於舊約屆滿前董事會提前召開通過背書保證案且新約尚未簽訂，致額度重複計算，截至年報刊印日止，背書保證已無超出限額情形。

(2)未來因應措施

訂有「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」，並依法令規定進行公告申報作業。

3.本公司從事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)衍生性商品交易政策

本公司從事衍生性商品交易，係以規避本公司業務經營所產生的風險為目的，交易商品以承作遠期外匯為主，對投機性操作一律不介入。另，交易對象選擇條件較佳之金融機構從事交易，以避免產生信用風險。

(2)未來因應措施

本公司從事衍生性商品交易皆依「取得或處分資產處理程序」第十二條取得或處分衍生性商品之處理程序規定處理。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：

詳本年報營運概況/業務內容/業務範圍/計畫開發之新產品及服務；營運概況/業務內容/技術及研發概況。

(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：

1.113年度及本年度截至本公開說明書刊印日止，本集團並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之重大情事。

2.因應措施：本集團各相關單位除密切注意國內外產業消息及法律政策變動外，對於設有生產基地、營業據點及有業務往來之國家及地區，皆有進行情報、資訊之蒐集，以掌握其政策及法律之變動，並即時通報公司高層主

管及相關單位，並配合適當之避險措施，確保當國內外重要政策或法律有變動時，公司能有充分之準備及適當之因應。

(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. 資安風險評估分析及因應措施等重要風險評估事項

(1)資安風險管理架構: 成立資安委員會,檢討修訂定資通安全政策管理辦法及相關作業細則並由資訊單位負責執行資通安全規範之建置風險評估與分析、系統安全之需求研議、管理及保護防護之因應等管理措施，並遵循公司內稽內控作業進行定期與不定期稽核檢討與改善，並定期向董事會報告。

(2)資安風險意識: 定期向員工訓練宣導資通安全政策，與電腦開機登入畫面閱讀資安政策宣導文宣，訂定人員到職、異動與離職管理程序並簽署保密協議明確告知保密事項。

(3)外部入侵威脅: 定期偵測電腦網路系統與電子郵件之安全控管機制，包括防火牆、防毒和防釣魚垃圾信件與隔絕惡意軟體入侵等之設定與漏洞修補。

(4)機敏資料外洩: 公司機敏資料分類分級控管，依授權機制做適當的存取控管，並對重要資料錯誤修改或非經授權存取等留下系統紀錄。

(5)系統安全管理: 建立系統存取身份認證、可攜式儲存設備(如 USB)管理與實體門禁管理、資訊設備固定資產的盤點管理，以控管人員及資訊的存取，避免未經授權的人存取系統、網路、資訊及資訊主機設備等。

(6)系統維運中斷:

A.為確保業務永續經營，預防系統軟硬體、資料庫等故障，定期執行資訊系統備份與災難演練，以確保關鍵業務活動能及時恢復運作。

B.天災或人力不可抗拒災禍:依風險分擔原則，評估投保資安險，但因保險範圍與理賠評鑑等尚未明確，故尚未投保資安險，但已與軟硬體廠商簽訂維護合約，預防資訊系統服務中斷。

2. 因應措施：建立資訊安全事件通報程序，並不定期進行緊急應變演練，才能快速掌握突發的資安事件，並完善處理。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

1. 本集團秉持誠信經營守則，致力維持良好企業形象，並透過公開管道傳達公司經營理念及營運成果，截至年報刊印日止，尚無損及企業形象之負面報導。

2. 因應措施：本集團設有內部控制、風險管理和發言人制度等機制，針對各種危機迅速制定處理程序，並建立透明及時的溝通管道，並依法於公開資訊觀測站發佈重大訊息，以保障本集團之企業形象，維護投資人權利。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本集團並無進行併購之事項，故不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司因應未來業務拓展及營運需求，持續擴充產能，於 111 年 8 月董事會決議通過中科二林園區新廠之建置，二林廠係建置 12 吋矽晶圓產線，將導入自動化生產技術，期望精進製程與提高產量，並已於 112 年 8 月動土，為市場未來的需求做好準備，針對廠房擴充之可能風險皆經完整、審慎與專業的評估過程，重大資本支出亦須提報董事會審議，公司亦會持續觀察市場變化，評估相關投資效益與可能風險。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 供應商分散、掌握主要原料料源：為確保重要原料的分散採購，每年進行供應商考核，並強化供應鏈連結、永續發展等多元合作。
2. 客戶分散：隨著全球供應鏈重塑，建立橫跨歐美、台灣、大陸等區域市場的客戶群，且性質涵括 IDM 及代工大廠，減少市場或客戶過度集中的風險。

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

本公司董事或持股超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止，並無大量股權移轉情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印之日止並無經營權之改變之情事，故不適用。

(十二) 公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

1. 環境、職業安全衛生管理

- (1) 基於企業永續經營、善盡環境與資源保護責任及保障員工安全及健康的理念，對所有可能遭遇的緊急狀況、天然災害、環境衝擊及工作風險進行評估，並有因應計劃及流程。在環保、職業安全及衛生管理方面，本公司運作管制皆依循國際標準，每年持續通過環境管理系統(ISO14001)及職業安全衛生管理系統(ISO45001)的驗證。

(2) 本公司重大目標及管理方案彙整如下：

方案	目標/標的
太陽能建置系統	增加綠電，降低環境衝擊
溫室氣體排放減量	比前一年減碳 1.5%
取得綠色清潔生產證書	清潔生產面向- 1.製造：能資源節約、綠色製程、污染物產生及管末處理 2.環境化設計：環境友善設計 3.綠色管理及社會責任 4.創新及其他：創新思維及其他
廢棄物減量提升再利用率	1.廢棄物再利用率 87% 2.持續優化提升廢棄物再利用占比（%） 藍膜、鋁箔袋回收再利用。
廠區安全巡檢	1.每週進行廠區巡檢，缺失發現件數平均 ≥ 2 件 2.每月進行缺失改善率統計追蹤，改善率需 $>90\%$

(3) 持續推動安全的工作環境與安全保護措施

A. 職業災害防止計劃

達成零災害目標，每年擬定年度職業災害防止計劃，制訂執行計畫，並依計畫時程和內容確實執行，透過稽核制度監督執行成效，於每三個月職業安全衛生委員會，修正職業災害防止計畫。年度時再依安全衛生委員會決議事項，訂定年度之職業災害防止計畫，藉由執行、稽核、檢討、修正等 PDCA 手段，降低本公司勞動場所之潛在危害風險，達成零災害最終目標。

B. 實施自動檢查

在不同的作業環境、製程、與作業時，會因為不安全的作業、設備或管理等因素，而造成職業傷害。為此積極推動自動檢查，期能藉由此一措施的推動，發現潛在之危害因素，力求改善，有效控制。檢查範圍包括設備、作業環境、作業機械與機動車輛等。

C. 作業環境監測

實施作業環境監測時，均擬訂含採樣策略之作業環境測定計畫，從資料蒐集、原物料、製程流程、危害物清查開始進行，並透過觀察、訪談記錄、調查的方式，規劃相似暴露群，再針對最大可能暴露者實施採樣；作業環境測定項目亦包含物理性因子及化學性因子。

D. 危害性化學物質環保、安全與衛生評估

新化學物質，於決定使用之前，均需經由本公司工安室審查評估，化學品在製程內儲存、運送、使用與廢棄的各項活動當中的環安衛風險，並透過工程改善、個人防護具、安全操作教育訓練等方式，確保新化學物質之環安衛風險有效被管控。

E. 一般安全管理、訓練與稽核

定期舉行環保、安全與衛生委員會議，同時採取多項預防措施，例如高風險作業管理、承攬商管理、化學品安全管理、個人防護具要求及安全稽核管理等。亦建立完整之災害應變程序及定期進行演練，將員工與公司資產損失及因災害產生之社會與環境衝擊降至最低。

F. 緊急應變

緊急應變計畫需具有全面性思考，並持續改善與進行演練。本公司緊急應變計畫包括對於事故之快速反應、災害復原以及對潛在災害建立應變程序。每年均舉行緊急應變演練與消防疏散演習，以確保能將災害損失降至最低。

G. 員工健康促進

設置專職護理師，提供各項健康照護方案予員工，員工可藉由公司所設立之健身房進行體能鍛鍊來減輕身心理的壓力，進而強化個人健康，每月亦有職業專科醫師進行臨廠服務，提供員工健康檢查後之諮詢、追蹤及提供適當衛教，以促進員工自主健康管理。為保護員工在職場上健康，本公司在母性保護計畫、預防重複性作業等促發肌肉骨骼疾病計畫、異常工作負荷促發疾病計畫等持續推動並改進，以改善工作環境，以塑造健全的職場環境。

2. 氣候變遷的風險與機會

合晶科技已鑑別並分析可能之營運風險與潛在影響並提出相對應之策略。建立了監測及控管的機制。此外，於新的氣候變遷相關法規下，可能導致整體的能源成本顯著提高。

(1) 實體氣候風險

氣候變遷可能會增加如暴風雨、洪水和乾旱等氣候災害的頻率和嚴重程度，對營運及供應鏈上產生衝擊，例如，水資源短缺或原料供給中斷。

合晶科技相信氣候變遷的挑戰必定伴隨著機會。楊梅廠及龍潭廠均取得 ISO50001 能源管理驗證，持續進行節能減碳措施以面對氣候變遷的調適與減緩，2024 年因為惡劣氣候造成公司營運中斷天數：0 天。

(2) 水資源的風險與機會

針對廠內水資源短缺風險與機會，公司也持續評估擴建廠內回收水再利用系統，期許流進廠內的水資源可以重複循環使用，降低

水資源的耗用以及減少環境的衝擊，並強化水資源管理及供水管理系統的優化，持續循環再利用廠內水資源，讓每一滴水都能重覆再利用後才排放。

(3) 電力資源的風險與機會

綠色能源是未來全球的趨勢是不可避免的，公司於廠內建置太陽能發電系統並購買綠電(國家再生能源憑證 T-REC)，期許部份電力可以使用乾淨的清潔能源，減少降低溫室氣體的排放量。

2024年綠電憑證清單			
楊梅廠 (楊梅分公司)		龍潭廠 (合晶科技)	
編號	張數	編號	張數
22SP0121-B024000181~248	68	22SP0121-B024000101~180	80
22SP0121-B024000474~549	76	22SP0121-B024000386~473	88
22SP0121-B024000799~883	85	22SP0121-B024000698~798	101
22SP0121-B024001409~1492	84	22SP0121-B024001311~1408	98
22SP0121-B024001869~1965	97	22SP0121-B024001770~1868	99
22SP0121-B024002374~2477	104	22SP0121-B024002270~2373	104
22SP0121-B024003090~3208	119	22SP0121-B024002964~3089	126
22SP0121-B024003664~3776	113	22SP0121-B024003545~3663	119
22SP0121-B024004167~4230	64	22SP0121-B024003937~3947	11
合計	810	合計	826

(4) 創新與研發

針對廠內產品創新與研發，耗能晶棒與晶片開發：

1.高壓功率元件晶片量產。

2.超低導通電阻功率元件晶片量產。

開發與創新低耗能產品，將產品減少溫室氣體的排放量。

3. 風險移轉

(1) 人身風險移轉：本公司員工除勞保、全民健保及符合各子公司當地法令應投保之保險外，更進一步投保團險，提升員工福利及適度移轉風險。

(2) 財產風險移轉：針對具有風險之財產，本公司已投保火險、地震及颱風洪水險、汽車險、運輸險及其他等財產保險，適度移轉財產風險。

(3) 董監事及經理人責任保險：本公司經章程規定提供董事之責任險，並授權董事會決議投保範圍，本公司近期投保「董監事及經理人責任保險」之責任限額為美金壹仟陸佰伍拾萬元，以降低並分散董事及經理人因違法行為而造成公司及股東重大損害，確保股東權益。

七、其他重要事項：

(一)與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形

本公司與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形如下：

國際內部稽核師執照(CIA)：稽核部門 1 名

中華民國內部稽核協會內部稽核師執照：稽核部門 1 名

(二)內部重大資訊處理作業

本公司已依規定訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，於 111 年 12 月提報合晶科技董事會通過。並已於內部舉辦宣導會將辦法告知員工、經理人和董事，以避免其違反暨發生內線交易行為。

(三)本公司之關鍵績效指標(KPI)

本集團除定期檢視與同業間財務績效指標(如負債比率、每股盈餘、現金轉換天數、資本支出)之比較外，並設定非財務指標，如：市佔率、製程良率、品質成本、員工產值、客戶滿意度等，以隨時掌控本集團競爭優勢及業界動態，透過一連串收集與分析，以確保本集團在同業中競爭優勢。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區，網址: https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

合晶科技股份有限公司

Wafer Works Corporation

董事長：焦平海



合晶科技股份有限公司
桃園市 32542 龍潭區龍園一路 100 號
Wafer Works Corporation
No.100, Longyuan 1st Rd.,
Longtan Dist.,
Taoyuan City 32542, Taiwan R.O.C.
Tel 886-3-4815001
Fax 886-3-4815002
<http://www.waferworks.com>