

股票代號：2455

全新光電科技股份有限公司  
Visual Photonics Epitaxy Co., Ltd.

一一三年度  
年 報

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址：<http://www.vpec.com.tw>

刊印日期：中華民國一一四年四月十日

一、本公司發言人及代理發言人：

發言人

姓名：蔣志青

職稱：財務處處長

電話：(03)419-2969

信箱：[chris@vpec.com.tw](mailto:chris@vpec.com.tw)

代理發言人

姓名：蘇展祿

職稱：董事長特助

電話：(03)419-2969

信箱：[fienn.su@vpec.com.tw](mailto:fienn.su@vpec.com.tw)

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

<u>單 位</u>	<u>地 址</u>	<u>電 話</u>
總公司	桃園市平鎮區工業一路16號	(03)419-2969
平鎮廠	桃園市平鎮區工業一路15、16號	(03)419-2969

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地 址：10489台北市建國北路一段96號B1

網 址：<http://www.tssco.com.tw>

電 話：(02)2504-8125

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：林瑟凱會計師、賴宗義會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：11012臺北市信義區基隆路一段333號27樓

網 址：<http://www.pwc.tw>

電 話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：

不適用

六、公司網址：<http://www.vpec.com.tw>

# 目 錄

頁次

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	5
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金.....	11
三、公司治理運作情形.....	16
四、簽證會計師公費資訊.....	46
五、更換會計師資訊.....	46
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構.....	47
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.....	47
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.....	48
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.....	48
參、募資情形	
一、資本及股份.....	49
二、公司債辦理情形.....	53
三、特別股辦理情形.....	53
四、海外存託憑證辦理情形.....	53
五、員工認股權憑證辦理情形.....	53
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	53
七、資金運用計畫執行情形.....	53

## 肆、營運概況

一、業務內容.....	54
二、市場及產銷概況.....	63
三、從業員工.....	67
四、環保支出資訊.....	68
五、勞資關係.....	68
六、資通安全管理.....	72
七、重要契約.....	72

## 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.....	73
二、財務績效.....	73
三、現金流量.....	74
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	74
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.....	74
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項.....	74
七、其他重要事項.....	76

## 陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	77
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購（或轉換）價格、實際認購（或轉換）價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形.....	77
三、其他必要補充說明事項.....	77
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.....	77

# 壹、致股東報告書

各位股東：

## 一、113 年度營業結果

本公司 113 年度營業收入淨額為新台幣 32.41 億元，較前一年度增加 20.31%；本期淨利為新台幣 6.71 億元，較前一年度增加 49.05%。

113 年度營業結果與前一年度比較如下：

單位：新台幣仟元

	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減)百分比
營業收入	3,241,217	2,694,104	547,113	20.31%
營業成本	1,962,253	1,585,190	377,063	23.79%
營業毛利	1,278,964	1,108,914	170,050	15.33%
營業費用	557,750	566,845	(9,095)	-1.60%
營業利益	721,214	542,069	179,145	33.05%
營業外收入及支出	96,460	(347)	96,807	-27898.27%
本期淨利	671,055	450,232	220,823	49.05%

根據市場研究機構 IDC 的報告，2024 年全球智慧型手機出貨量為 12.4 億台，比 2023 年上升 6.4%，迎來連續六季度的手機出貨量增長。而本公司營收略增主係因手機庫存和需求回歸正常且受惠 AI 商機致資料中心光通訊營收成長。展望 2025 年，根據多家市場研究機構的預測，2025 年全球手機出貨量將出現復甦，預計將達到 12.5 億至 12.77 億台，同比增長 1% 至 3%。公司營運在微電子產品方面將受惠於 AI 手機和邊緣運算引爆換機潮及 5G 智慧型手機滲透率持續增長、Wifi 7 逐漸導入商用路由器和手機；光電子產品受惠 Data Center（資料中心）近年內蓬勃興盛，吸引各路業者搶搭建置熱潮，消費性電子及機器人感測增加應用場景，以及 AI 眼鏡持續開發光顯影技術，皆使未來營收有不錯的成長動能。

## 二、本年度營業計畫概要

### 1. 行銷計畫

- (1) 強化公司產品在技術、品質、量產方面之實力，提高既有客戶對本公司之採購比例，同時開發潛在高成長市場與客戶，以思考市場趨勢、客戶需求、協助客戶差異化提高競爭力為起點，提高本公司之市占率與產業中之知名度。
- (2) 積極參與客戶端新產品研發初期之 Design-in，成為規格之制定者，拉大與競爭者之距離，以技術領先強化產品競爭優勢，進而深化客戶關係。
- (3) 以技術服務深化客戶關係，針對客戶設計和製程需求採取產品差異化定位，協助客戶提升產品差異化與製程穩定性，形成與客戶端穩固的夥伴關係。

## 2. 生產及營運計畫

### (1) 降低成本

針對不同供應商之特性執行降低採購成本計畫，導入精實生產 (Lean Production) 之觀念，消除流程中可能產生之浪費；因應客戶訂單變化調整最適之生產排程；此外，持續針對各項成本進行分析，教育同仁思考於日常營運活動中如何以有限的資源創造最大的產出，以持續精進的工作素養，調整廠內為具競爭力之成本結構，超越競爭對手，形成競爭者不易跨越之門檻。

### (2) 提升品質

以持續的教育訓練深化同仁之品質意識，精益求精地持續提升品質水準，除可貫徹以品質之穩定性深耕客戶之策略外，更可因降低品質失敗成本，而塑造產品之競爭優勢。

## 3. 研發計畫

(1) 微電子產品：Low Knee Voltage HBT/GaAs HBT/InP HBT/GaAs PHEMT/GaN on SiC/GaN on Si/GaN on Sapphire 應用於 5G 手機、Wifi 及 Infrastructure (基地台及 Small Cell) 的 PA、Switch、LNA。

(2) 光電子產品：

A. PD：25G APD、50G PD、100G PD、1.9-2.6 $\mu$ m 長波長 PD。

B. LD：GaAs 及 InP FP/DFB LD for High Power、High Speed、LiDAR 應用。

C. VCSEL：iTOF/dTOF、Multi-Junction VCSEL、長波長 VCSEL，背出光 VCSEL、高速 VCSEL、LiDAR 應用 VCSEL、工業應用 VCSEL。

## 4. 財務計畫

持續改善成本結構、提高毛利率，降低各項營業費用，評估匯率風險，提高各項資產之週轉率，嚴格評估資金運用之效益、管控現金流出，加速累積自營運活動產生之現金流入，提高現金水位與資產使用效率，在不影響公司正常營運及獲利之穩健原則下，資金需求盡可能以營運活動流入之現金支應，以降低資金成本，提升獲利能力；善用低利率之金融趨勢，適度舉債審視資本額規模之允當性，提升股東權益報酬率。積極爭取各項研發抵減之可行性，進而降低稅賦提高 EPS。

## 三、未來公司發展策略

產業競爭激烈，以本公司微電子產品所處之無線通訊產業為例，每一款新機上市，都是產業競爭態勢重新洗牌的時機，惟有協同客戶於研發初期即加入下一代產品規格之技術研發，爭取在終端產品端規格勝出之機會，確保本公司之材料使用於每一款暢銷手機、平板電腦、穿戴式裝置及各類推陳出新的行動裝置與基礎建設中。提升材料特性、良率、確保產品品質、持續降低成本則是維持在產業中長期競爭力之王道，以協同研發之夥伴關係，協助客戶縮短研發時間、爭取客戶產品於手機廠 Design-Win 之機會，惟有成為主要客戶之第一大供應商，才能有效分散營運風險立於不敗之地，在 5G、物聯網及車聯網時代下，適時導入資源，攜手客戶布局 5G 手機、基地台、small cell 及 Wifi6e/Wifi7 相關新產品及新結構。

光電子產品則以擴大光通訊客戶廣度、加速光感測新產品研發以及客戶認證為發展策略，增加光電子產品與客戶組合，創造營收與獲利之成長，促成產品組合與客戶結構朝更穩健的方向調整，創造更多元化商業機會，此外，受惠 AI 商機致 Data Center（資料中心）近年內蓬勃興盛，吸引各路業者搶搭建置熱潮，另掌握感測元件在消費性電子產品與車用光達滲透率大幅提升之發展機遇，加速 InP、GaAs 新產品應用研發、認證及量產之進度，提升量產良率，並適時擴大產能提高市佔率，阻絕競爭對手之空間。

數位轉型正在進行中，各類前瞻技術爭相勝出彼此加持，高科技新產品推陳出新超乎常人想像，此時此刻有眾多的產業巨擘與新創公司正專注於創造大多數人還未察覺自己有需要的新產品，化合物半導體優異之材料特性，必能為特定高科技新產品採用，本公司係以 MOCVD 為核心技術之化合物半導體磊晶廠，將秉持開放的態度，適時導入資源，與現有及潛在客戶密切配合及早佈局，善用累積 20 餘年開發各類微電子與光電子產品研發的經驗、掌握化合物半導體材料特性、6 吋量產能力與精益求精永無止盡的品質與成本意識，築高競爭對手不易超越的門檻。

#### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

回顧 2024 年，全球經濟可謂充滿挑戰與變數，展現出複雜而多樣化的發展態勢。各國經濟表現分化明顯，部分地區的經濟活動有所回暖，實現穩健增長，然而，大部分國家仍面臨挑戰甚至衰退風險，包括持續的地緣政治緊張、高通膨壓力以及多國債務水平過高增加財政風險，加上貿易保護主義上升等因素擾亂全球供應鏈。面對未來全球經濟數字化、綠色化、智能化進程不斷加快的背景下，本公司將持續以提升核心競爭力為目標，促進企業永續發展、加強產品品質、成本控制、交貨效率以及新產品研發之優勢。透過不斷深耕與客戶的關係，以研發實力提升客戶產品特性優勢，成為客戶端協同開發新世代產品的首選供應商，才能繼續鞏固微波通訊砷化鎵磊晶廠世界第一。

疫情加速了數位轉型的進程，人們在疫情期間養成的使用數位工具習慣，在後疫情時代仍將持續存在。隨著全球經濟復甦，在經濟復甦的過程中，企業將更加密切關注客戶需求變化，並積極調整經營策略，以提供更加優質的產品和服務。在新的市場環境下，本公司位於供應鏈上游，將積極採取措施，加強供應鏈管理，以應對市場變化和降低供應鏈中斷風險。並秉持一貫留才為上原則，透過多元化的招募管道和有效的留才策略，降低因人才招募困難而影響營運發展。

隨著大數據、AI、區塊鏈、元宇宙等數位應用浪潮席捲全球，運算、儲存與網路需求大幅提升，其中 Data Center（資料中心）的發展尤為關鍵。近年來，資料中心市場蓬勃發展，供不應求，推動各大業者積極投入建置，持續擴展雲端基礎設施。同時，AI 技術的不斷演進，加上低延遲與高速傳輸技術的突破，帶動微電子與光電子領域的創新應用。在光電子技術方面，AI 資料中心透過高速光收發模組強化計算與資料傳輸能力，化合物半導體磊晶片是高速光收發模組的重要組成部分，在光電技術中扮演重要角色。此外，AI 伺服器與資料中心的發展，也帶動 WiFi 7 等高效能無線技術的進步，提供更高的傳輸效率與更低的延遲，使 AI 應用更加順暢。未來，隨著 AI 眼鏡、機器人感官技術的發展，以及工業、醫療與智慧製造等領域對高速傳輸的需求增加，光電領域的磊晶技術預計將持續受惠，進一步鞏固其在 AI 供應鏈中的地位。

金管會於 2024 年發布「綠色及轉型金融行動方案」，涵蓋資金支持、碳排資料建置等六大重點，推動淨零轉型。本公司積極響應，強化資訊揭露與永續人才培育，並從資金面、資料面、揭露面三大方向配合政策，爭取綠色金融資源，提升碳排數據管理與資訊透明度，並於 2024 年 7 月 26 日發布 2023 年永續報告書，未來也將持續透過資源整合與金融支持，強化 ESG 競爭力，促進企業永續發展。

2025 年全球經濟推測會維持平穩成長，台灣經濟與全球經濟息息相關，但台灣的經濟基本面強韌，人工智慧 (AI) 及相關電子產品等新興科技應用的擴展，將有助於帶動出口及投資動能，AI 將更廣泛的應用，更深融入我們的生活，從智慧家居、自動駕駛汽車到生技與醫療產業創新和金融服務，幾乎各個領域都將看到 AI 的身影，驅動新一代計算與通信的革命性發展，內需消費也預計會穩定擴增。但 2025 年經濟仍面臨多重挑戰，美國新一波關稅措施、全球貿易壁壘加劇以及地緣政治軍事衝突都可能對全球經濟產生負面影響，面對這些挑戰，政府應密切關注全球經濟形勢，並嚴格加強風險管理，分散市場，提高應對外部衝擊的能力，抓住機遇實現可持續性發展。

## 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)董事資料

114年03月30日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	台灣	陳建良	男 41~50	112/6/7	三年	100/6/10	2,098,112	1.13%	2,123,112	1.15%	0	0.00%	0	0.00%	國立陽明交通大學高階管理學碩士、國立政治大學經營管理碩士	太極能源科技(股)董事	董事	陳懋常	父子	董事長
董事	台灣	陳懋常	男 71~80	112/6/7	三年	85/11/07	2,066,216	1.12%	2,043,216	1.11%	4,120	0.00%	0	0.00%	花蓮高工機工科	中衛聯合開發(股)董事長、臺炭科技(股)董事	董事	陳建良	父子	
董事	台灣	黃朝興	男 51~60	112/6/7	三年	97/6/19	1,406,090	0.76%	1,406,090	0.76%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺灣大學電機工程學博士	本公司總經理	無	無	無	總經理
董事	台灣	賴尤秀敏	女 81~90	112/6/7	三年	94/6/10	1,750,000	0.95%	1,254,000	0.68%	0	0.00%	0	0.00%	瑞士商學院EMBA 文化大學會計系 曼都國際(股)財務長	曼都國際(股)董事、晶鈺食品(股)監察人	無	無	無	
董事	台灣	潤泰投資(股)公司	不適用	112/6/7	三年	106/6/8	3,113,000	1.68%	3,329,000	1.80%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	無	無	無	無	
董事代表人	台灣	葉盛茂	男 81~90	112/6/7	三年	109/6/12	0	0.00%	10,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺灣海洋大學海洋法律研究所法學碩士、法務部調查局局長	智立投資(股)顧問、冠昇環宇(股)董事、秀茂事業(有)代表人	無	無	無	
董事	台灣	潤泰投資(股)公司	不適用	112/6/7	三年	106/6/8	3,113,000	1.68%	3,329,000	1.80%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	無	無	無	無	
董事代表人	台灣	陳建廷	男 51~60	112/6/7	三年	111/12/1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺灣大學EMBA財務金融所	加百裕工業(股)董事、雋揚國際(股)法人董事代表人	無	無	無	
董事	台灣	潤泰投資(股)公司	不適用	112/6/7	三年	106/6/8	3,113,000	1.68%	3,329,000	1.80%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	無	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		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事代表人	台灣	廖萬全	男 71~80	112/6/9	三年	112/6/9	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中國海專航海科	春田建設(股)董事長、春虹建設(股)監察人、德修宮文教基金會副執行長	無	無	無	112/6/9 新任
董事	台灣	上金投資(股)公司	不適用	112/6/7	三年	103/6/12	800,000	0.43%	1,008,000	0.55%	0	0.00%	0	0.00%	本公司第七屆監察人	無	無	無	無	
董事代表人	台灣	張証量	男 41~50	112/6/7	三年	103/6/12	0	0.00%	3,587	0.00%	600	0.00%	0	0.00%	University of Northumbria 國際貿易系碩士	註1	無	無	無	
獨立董事	台灣	黃滿生	男 71~80	112/6/7	三年	106/6/8	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東吳大學企業管理系、 高雄銀行總經理	台灣蠟品(股)獨立 董事、億康生物科技(股)監察人	無	無	無	
獨立董事	台灣	林浩雄	男 61~70	112/6/7	三年	106/6/8	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺灣大學電機資訊 學院電子工程學研究所、 光電工程學研究所、 電機工程學系教授	無	無	無	無	
獨立董事	台灣	王家祥	男 41~50	112/6/7	三年	108/6/12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學EMBA、國富 浩華聯合會計師事務所 合夥人及董事	註2	無	無	無	

註1：上金投資(股)董事長、匯豐國際資產管理(股)董事、三金投資(股)董事、千金投資(股)董事、佳得(股)法人董事代表人、遊戲怪獸(股)法人董事代表人

註2：國富浩華聯合會計師事務所合夥人及董事、太極能源科技(股)獨立董事、鑫霖資產管理(有)董事長、台灣賽克(有)法人董事代表人

### 法人股東之主要股東

114年03月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
潤泰投資股份有限公司	曲苡雯	50%
	鄭余哲	50%
上金投資股份有限公司	張証量	30%
	張榕家	30%
	張筌富	30%

法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114 年 03 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
無此情形		

● 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
陳建良		國立陽明交通大學高階管理學碩士及國立政治大學經營管理碩士。 本公司創辦人之子，於民國 100 年起擔任本公司董事，民國 109 年接任董事長乙職，具備公司治理、商務、市場行銷及產業科技能力，能適時對本公司董事會提出相關公司治理及營運管理意見與方針，以要求經營團隊擬定營運策略據以執行。 現任太極能源科技(股)董事。	不適用	無
陳懋常		本公司創辦人，專注於產業之經營與策略管理超過40年，具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷及經歷。 現任中衛聯合開發(股)董事長。	不適用	無
黃朝興		國立臺灣大學電機工程學博士。 於民國93年起擔任本公司總經理，年資已逾25年。在董事會以經理人之角色，向所有董事進行相關經營管理之策略溝通與互動，並提出相關經營管理意見，且具備商務、市場行銷及產業科技能力。	不適用	無
賴尤秀敏		瑞士商學院EMBA，曾任曼都國際(股)財務長，具備財務、會計及審計、經營管理等專業資歷已逾40年，實務經驗豐富。	不適用	無
潤泰投資(股)代表人葉盛茂		海洋大學法學碩士。 曾任法務部調查局局長，擁有 40 多年法務經驗。借重其法律專長，以提升董事會公司治理管理品質。	不適用	無
潤泰投資(股)代表人陳建廷		國立臺灣大學電機工程系、國立臺灣大學商學研究所及國立臺灣大學EMBA財務金融所。 熟稔半導體產業鏈之科技發展，並專長於投資管理，具備公司治理、會計資訊及財務分析能力、產業發展及科技應用洞察力	不適用	無
潤泰投資(股)代表人廖萬全		中國海專航海科。 於民國93年起擔任春田建設董事長，具備財務會計、商務、市場行銷及相關營運規劃、經營與管理實務能力。	不適用	無
上金投資(股)代表人張証量		本公司第七屆監察人，兼任多家公司董事及監察人，具備決策判斷、經營管理、財務、會計及審計、公司治理、商務及業務等專業資歷與經歷。	不適用	無

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
黃滿生		東吳大學企業管理系。 曾任高雄銀行總經理及土地銀行個人金融部經理及區域中心專門委員兼主任。具備財務、會計及審計、經營管理等專業資歷與經驗逾30年。 台灣蠟品(股)獨立董事。	左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	1
林浩雄		國立臺灣大學博士。目前為國立臺灣大學電機資訊學院電子工程學研究所、光電工程學研究所、電機工程學系教授。具產業科技能力已逾30年。		無
王家祥		國立政治大學EMBA碩士。 現任國富浩華聯合會計師事務所合夥人。擁有美國會計師執照，具豐富之會計財務之專業資格、知識與技能。具備決策判斷、經營管理、財務、會計及審計、公司治理、商務及業務等專業資歷與經歷。 太極能源科技(股)獨立董事。		1

註：本公司全體董事經查皆未有公司法第 30 條各款情事。

● 董事會多元化及獨立性：

1. 董事會多元化：

(1). 董事會成員多元化政策：

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

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。
- 二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

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

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

(2). 董事會成員多元化具體管理目標及達成情形：

本公司董事會共有十一位董事，包含八位一般董事、三位獨立董事，董事會成員具備經營管理及產業知識等多樣背景，可從不同角度給予專業意見，對提升公司經營績效及管理效率有莫大助益。

本公司具員工身份之董事占比為 18%，獨立董事占比為 27%，女性董事占比為 9%，三位獨立董事年資皆在 7~9 年。本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一以上為目標，未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。

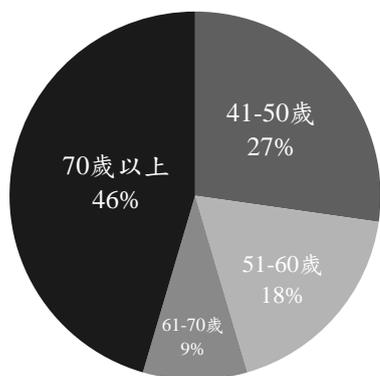
本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一，係本公司自成立以來，一直致力於技術的研發與創新，由於公司產業仍處於發展階段，且產業特性較為男性化，因此董事會的組成以男性為主。為逐步提升本公司董事會之性別多元化，本公司已規劃並將積極推動下列措施：

- 擴大女性人才庫，積極招募具有潛力的女性人才。
- 提供女性員工多元化的培訓機會，提升其專業能力
- 調整董事會組成，增加女性董事的比例。

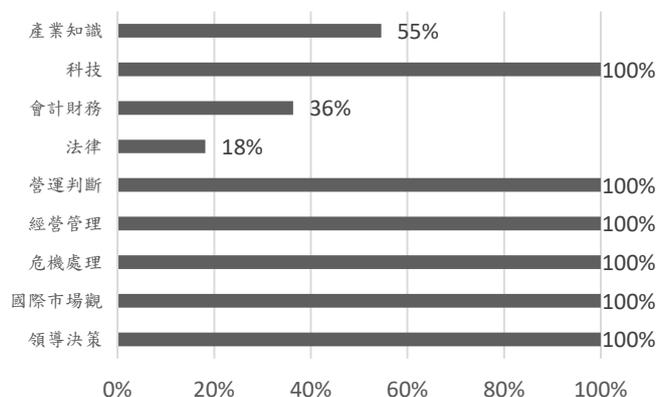
公司將持續努力，在未來幾年內顯著提升董事會的性別多元性。我們相信，多元化的董事會將為公司帶來更全面的觀點和創新思維，促進公司的永續發展。

職稱	董事姓名	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡	獨立董事任期年資	專業背景				專業知識與技能				
							產業知識	科技	會計財務	法律	營運判斷	經營管理	危機處理	國際市場觀	領導決策
董事長	陳建良	中華民國	男	√	41-50		√	√			√	√	√	√	√
董事	陳懋常	中華民國	男		70以上		√	√			√	√	√	√	√
董事	黃朝興	中華民國	男	√	51-60		√	√			√	√	√	√	√
董事	賴尤秀敏	中華民國	女		70以上			√	√		√	√	√	√	√
董事	潤泰投資(股)公司 代表人葉盛茂	中華民國	男		70以上			√		√	√	√	√	√	√
董事	潤泰投資(股)公司 代表人陳建廷	中華民國	男		51-60		√	√	√		√	√	√	√	√
董事	潤泰投資(股)公司 代表人廖萬全	中華民國	男		70以上			√			√	√	√	√	√
董事	上金投資(股)公司 代表人張証量	中華民國	男		41-50		√	√			√	√	√	√	√
獨立董事	黃滿生	中華民國	男		70以上	7至9		√	√		√	√	√	√	√
獨立董事	林浩雄	中華民國	男		61-70	7至9	√	√			√	√	√	√	√
獨立董事	王家祥	中華民國	男		41-50	7至9		√	√	√	√	√	√	√	√

董事年齡分佈



達成率



2. 董事會獨立性：本公司設置董事席次共 11 席，其中獨立董事 3 席，達全體席次之 27.27%，並依法設置審計委員會取代監察人，董事間除董事長陳建良與董事陳懋常為父子（2 席）關係外，餘（9 席）未有證券交易法第 26 條之 3 規定（董事間具有配偶、二親等以內親屬關係超過半數之席次）之情形。另截至 113 年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間，無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項（監察人間或監察人與董事間，不得具配偶、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 03 月 30 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	
總經理	台灣	黃朝興	男	93.09	1,406,090	0.76%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學電機所博士	無	無	無	無	
資深副總經理	台灣	陳賢崇	男	93.09	104,187	0.06%	0	0.00%	0	0.00%	1.旭昌科技廠長 2.中強光電處長 3.美格科技墨西哥廠長	無	無	無	無	
資深副總經理	台灣	金宇中	男	103.01	90,500	0.05%	125	0.00%	0	0.00%	台灣大學電子所博士	無	無	無	無	
資深副總經理	台灣	謝金龍	男	103.01	0	0.00%	0	0.00%	15,000	0.01%	海洋大學電機所 中原大學企管所	雷庭萬君(有)負責人	無	無	無	
副總經理	台灣	鍾金凌	女	110.09	10,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學會研所	陞泰科技(股)獨立董事	無	無	無	
財會部門主管	台灣	蔣志青	男	109.07	95,000	0.05%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學會研所	無	無	無	無	

(三) 董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：無此情形。

## 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

### (1)一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(註10)	兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註10)	領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)		
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)			薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)							
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司		財務報告內所有公司(註7)				本公司	財務報告內所有公司(註7)
現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
董事長	陳建良	2,880	不適用	0	不適用	28,196	不適用	58	不適用	4.64%	不適用	15,948	不適用	108	不適用	11,032	0	不適用	不適用	8.68%	不適用	無
董事	陳懋常																					
董事	黃朝興																					
董事	賴尤秀敏																					
董事	潤泰投資(股)代表人葉盛茂																					
董事	潤泰投資(股)代表人陳建廷																					
董事	潤泰投資(股)代表人廖萬全																					
董事	上金投資(股)代表人張証量																					
獨立董事	黃滿生	2,100	不適用	0	不適用	0	不適用	38	不適用	0.32%	不適用	0	不適用	0	不適用	0	0	不適用	不適用	0.32%	不適用	無
獨立董事	林浩雄																					
獨立董事	王家祥																					

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：依本公司「董事酬金給付辦法」獨立董事每位每月新台幣伍萬元整之固定酬金且不參與董事酬勞分派；獨立董事每兼任一項功能性委員會委員者每位每月另加新台幣伍仟元整；車馬費每位每次新台幣貳仟元整。

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

說明：

1. 本公司113年度稅後純益為新台幣671,055仟元。
2. 退職退休金係屬費用化之提列。

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(註8)	財務報告內所有公司(註9)H	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)I
低於 1,000,000 元	黃滿生、林浩雄、王家祥	不適用	黃滿生、林浩雄、王家祥、	不適用
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)				
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	潤泰投資(股)代表人葉盛茂 潤泰投資(股)代表人陳建廷 潤泰投資(股)代表人廖萬全 上金投資(股)代表人張証量		潤泰投資(股)代表人葉盛茂 潤泰投資(股)代表人陳建廷 潤泰投資(股)代表人廖萬全 上金投資(股)代表人張証量	
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	陳建良、陳懋常、 黃朝興、賴尤秀敏		陳懋常、賴尤秀敏	
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)			陳建良	
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)			黃朝興	
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	11 人	不適用	11 人	不適用

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(2)總經理及副總經理之酬金

113年12月31日單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四 項總額占稅後純益之 比例(%) (註8)		領取來自子公司以 外轉投資事業或母 公司酬金(註9)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司		財務報告內 所有公司(註6)		本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	黃朝興	28,147	不適用	532	不適用	2,696	不適用	28,895	0	不適用	不適用	8.98%	不適用	無
資深副總經理	陳賢崇													
資深副總經理	金宇中													
資深副總經理	謝金龍													
副總經理	鍾金凌													

註1：本公司113年度稅後純益為新台幣671,055仟元。

註2：退職退休金係屬費用化之提列。

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 (註6)	財務報告內所有 公司(註7)E
低於1,000,000元		不適用
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)		
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)		
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	陳賢崇、鍾金凌	
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	金宇中、謝金龍	
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	黃朝興	
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	5人	不適用

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列表一之三。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(3)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：不適用。

(4)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	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	黃朝興	0	30,910	30,910	4.61%
	資深副總經理	陳賢崇				
	資深副總經理	金宇中				
	資深副總經理	謝金龍				
	副總經理	鍾金凌				
	財會部門主管	蔣志青				

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

A.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：

職稱	113年度酬金總額 占稅後純益比例	112年度酬金總額 占稅後純益比例
董事	8.99%	9.84%
總經理及副總經理	8.98%	9.83%

說明：本公司113年及112年董事酬金加計兼任員工酬金總額占稅後純益之比例分別為8.99%及9.84%，主因113年度營業收入及稅後純益較112年度增加所致。本公司無合併報表。

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

(一)給付酬金之政策、標準與組合：

1. 本公司董事酬金包含報酬、董事酬勞及其他費用等。

(1). 報酬：符合公司法第一百九十六條之規定，為使本公司董事酬金之支付有所依循訂定「董事酬金給付辦法」並依其規定辦理。

(2). 董事酬勞：

A. 一般董事依公司「董事酬金給付辦法」規定辦理，採以固定均發及變動比率發放方式計算，變動比率計算項目分為出席率、平均持有股數、銀行保證及績效評估共四項，若當年度無董事擔任銀行保證人，則該比率納入平均持有股數比率計算。獨立董事每月固定酬金不參與董事酬勞分派。

B. 依公司章程第二十一條規定，年度如有獲利，應提撥不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥董事酬勞，董事酬勞分派案提股東會報告。

(3). 其他費用：本公司董事出席會議得支領車馬費。

2. 本公司經理人酬金包含薪資、獎金及員工酬勞等。
  - (1). 薪資：依據經理人之個人學經歷、專業能力及擔任本公司內部之職務及職等核定每月薪資。
  - (2). 獎金及員工酬勞：經理人績效評估依公司「員工績效考核作業辦法」執行，評估結果作為經理人獎金核發之參考依據，評估項目分財務性指標及非財務性指標計算其經營績效之酬金，視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。依公司章程第二十一條規定，年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之十五為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞，員工酬勞分派案提股東會報告。
3. 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(二) 訂定酬金之程序：

1. 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，本公司董事以「董事會績效評估辦法」及經理人與員工以「員工績效考核作業辦法」所執行之評估結果為依據。
2. 113年度董事會、董事成員及各功能性委員會成員及所有經理人之績效評估結果均達成或超越所預定之目標要求。
3. 本公司董事及經理人之薪資報酬除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

(三) 與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。

### 三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊：

最近年度董事會開會 5 次 (A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
董事長	陳建良	5	0	100%	
董事	陳懋常	5	0	100%	
董事	黃朝興	5	0	100%	
董事	賴尤秀敏	5	0	100%	
董事	潤泰投資股份有限公司代表人葉盛茂	5	0	100%	
董事	潤泰投資股份有限公司代表人陳建廷	5	0	100%	
董事	潤泰投資股份有限公司代表人廖萬全	5	0	100%	112/6/9 新任
董事	上金投資股份有限公司代表人張証量	5	0	100%	
獨立董事	黃滿生	5	0	100%	
獨立董事	林浩雄	5	0	100%	
獨立董事	王家祥	5	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

董事會日期	期別	議案內容	所有獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
113/02/29	第十屆第六次	委任資誠聯合會計師事務所林瑟凱會計師、賴宗義會計師辦理本公司 113 年度各項財務報告及營利事業所得稅之查核簽證事宜案	無	不適用
		評估 113 年度簽證會計師獨立性及適任性案	無	不適用
		112 年度內部控制制度聲明書	無	不適用
113/04/25	第十屆第七次	修訂『審計委員會組織規程』部分條文案	無	不適用
		修訂『董事會議事規則』部分條文案	無	不適用
113/10/24	第十屆第九次	訂定『永續報告書編制與永續資訊管理作業程序』案	無	不適用
		擬訂 114 年度稽核計畫案	無	不適用
114/02/27	第十屆第十一次	113 年度內部控制制度聲明書案	無	不適用
		更換簽證會計師案	無	不適用
		委任資誠聯合會計師事務所林瑟凱會計師、林冠宏會計師辦理本公司 114 年度各項財務報告及營利事業所得稅之查核簽證事宜案	無	不適用
		評估 114 年度簽證會計師獨立性及適任性案	無	不適用

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

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：無此情形。

三、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：本公司於 108 年 6 月 12 日董事會通過『董事會績效評估辦法』，內部董事會績效評估每年執行一次，於次一年度第一季結束前完成，外部績效評估應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。本公司 111 年底委託社團法人臺灣誠正經營學會，針對 111 年度進行董事會效能評估，並於 111 年 12 月 29 日提出評估報告，本公司在 112 年 1 月 18 日董事會報告結果並尋求改進。本公司已於 114 年第一季完成 113 年度董事會績效評估。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年 執行一次	113年1月1日 至 113年12月31日	董事會	董事會內部 自評	包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修及內部控制等
		個別董事 成員	董事成員 自評	包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修及內部控制等
		審計 委員會	委員成員 自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提昇功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等
		薪資報酬 委員會	委員成員 自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提昇功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任等

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：本公司董事會運作均依照法令、公司章程規定及股東會決議行使職權，並鼓勵董事進修；秉持營運透明、注重股東之權益，於每次董事會召開後，即時將董事會之重要決議辦理公告；朝向董事會成員多元化發展。

(二)審計委員會運作情形：

本公司審計委員會由三位獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審議的事項主要包括：

1. 財務報表
2. 內部控制制度暨相關之政策與程序
3. 重大之資產或衍生性商品交易
4. 重大資金貸與背書或保證
5. 募集或發行有價證券
6. 衍生性金融商品及現金投資情形
7. 法規遵循
8. 經理人與董事是否有關係人交易及可能之利益衝突
9. 簽證會計師之委任、解任或報酬
10. 財務、會計或內部稽核主管之任免
11. 審計委員會職責履行情形
12. 審計委員會績效評量自評問卷等

●審閱財務報告

董事會造送民國 113 年度營業報告書、盈餘分配案及業經資誠聯合會計師事務所林瑟凱會計師及賴宗義會計師查核簽證之財務報告（包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表等表冊），經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符。

●評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。參考 2013 年 The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)發布之內部控制制度-內部控制的整合性架構 (Internal Control - Integrated Framework)，審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

最近年度審計委員會開會4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	黃滿生	4	0	100.00%	
獨立董事	林浩雄	4	0	100.00%	
獨立董事	王家祥	4	0	100.00%	

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。

日期	期別	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113/02/29	第三屆第三次	112 年度財務報表案	所有獨立董事同意通過	不適用
		委任資誠聯合會計師事務所林瑟凱會計師、賴宗義會計師辦理本公司 113 年度各項財務報告及營利事業所得稅之查核簽證事宜案	所有獨立董事同意通過	不適用
		評估 113 年度簽證會計師獨立性及適任性案	所有獨立董事同意通過	不適用
		112 年度內部控制制度聲明書	所有獨立董事同意通過	不適用
113/04/25	第三屆第四次	113 年第一季財務報告案	所有獨立董事同意通過	不適用
		修訂『審計委員會組織規程』部分條文案	所有獨立董事同意通過	不適用
		修訂『董事會議事規則』部分條文案	所有獨立董事同意通過	不適用
113/07/25	第三屆第五次	113 年第二季財務報告案	所有獨立董事同意通過	不適用
113/10/24	第三屆第六次	113 年第三季財務報告案	所有獨立董事同意通過	不適用
		訂定『永續報告書編制與永續資訊管理作業程序』案	所有獨立董事同意通過	不適用
		擬訂 114 年度稽核計畫案	所有獨立董事同意通過	不適用
114/02/27	第三屆第七次	113 年度財務報表案	所有獨立董事同意通過	不適用
		113 年度內部控制制度聲明書案	所有獨立董事同意通過	不適用
		更換簽證會計師案	所有獨立董事同意通過	不適用
		委任資誠聯合會計師事務所林瑟凱會計師、林冠宏會計師辦理本公司 114 年度各項財務報告及營利事業所得稅之查核簽證事宜案	所有獨立董事同意通過	不適用
		評估 114 年度簽證會計師獨立性及適任性案	所有獨立董事同意通過	不適用

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

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）。

(1)獨立董事與內部稽核主管透過審計委員會與董事會進行溝通。內部稽核主管就內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告；另，每月以電子郵件的方式將上月內部稽核報告交付獨立董事查閱。

獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通重點
113/02/29 審計委員會 113/02/29 董事會	內部稽核業務執行報告 112 年度內部控制制度聲明書
113/04/25 審計委員會 113/04/25 董事會	內部稽核業務執行報告
113/07/25 審計委員會 113/07/25 董事會	內部稽核業務執行報告
113/10/24 審計委員會 113/10/24 董事會	內部稽核業務執行報告 訂 114 年度稽核計畫
114/02/27 審計委員會 114/02/27 董事會	內部稽核業務執行報告 113 年度內部控制制度聲明書

(2)獨立董事與會計師透過審計委員會進行溝通。會計師每年於年度財務報告出具時進行說明，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討論。

獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點
114/02/27 審計委員會開會前	1. 查核方式及範圍。 2. 查核發現。 3. 其他溝通事項。 4. 會計師獨立性。 5. 事務所 AQI。

董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點
114/02/27 董事會開會前	1. 查核方式及範圍。 2. 查核發現。 3. 財報自編。 4. 法令更新。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司經董事會決議通過訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網頁及公開資訊觀測站。	無差異
二、公司股權結構及股東權益				無差異
(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)本公司設有發言人制度，妥善處理股東建議及疑義等問題，如有涉及訴訟法律事件，轉請法律顧問統一處理。惟本公司與股東間關係和諧，尚未有發生糾紛及訴訟之情事。	
(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)與主要股東關係良好，均能掌握實際控制公司之主要股東及其最終控制者之名單，並依主管機關規定，每月申報董事及大股東持有股數。	
(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)本公司已於內部控制制度中建立「關係人交易之管理」，對於與關係企業之交易往來均有明確規範，以建立完整防火牆並達風險控管機制。	
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司訂定「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易作業程序」規範相關內容，並每年定期辦理內部教育訓練及宣導。	
三、董事會之組成及職責				無重大差異
(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)請參閱本年報第P.8~9頁說明。	
(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)民國100年設置薪資報酬委員會及民國106年設置審計委員會，未來將依法令或依實際需求設置其他各類功能性委員會。	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三)本公司108年6月訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，於109年起每年定期就董事會及個別董事進行自我或同儕評鑑；113年度績效評估結果，已提報114年2月27日董事會。董事會績效評估結果作為遴選或提名董事時之參考依據，個別董事績效評估結果依110年3月修訂「董事酬金給付辦法」執行，將績效評估與董事酬勞連結，績效評估佔董事酬勞之比率為10%。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依以下之標準與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近3年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經114年2月27日審計委員會討論通過後，並提114年2月27日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。本公司會計師獨立性評估標準如下： 1.會計師確知財務報表查核簽證係會計師之責任，且財務報表簽證應按會計師查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，對查核簽證所表示之意見提供合理之依據。 2.會計師確知應以正直、公正客觀之立場，保持超然獨立精神，執行專業服務，並公正表示意見。	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	
			<p>3.會計師並無與本公司間有直接或重大間接財務利益關係。</p> <p>4.會計師並無與本公司或本公司董事有融資或保證行為。</p> <p>5.會計師並未基於考量本公司客戶流失之可能性，而影響查核工作。</p> <p>6.會計師並無與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。</p> <p>7.會計師並無與查核案件有關之或有公費。</p> <p>8.事務所審計服務小組成員目前或最近兩年內並無於本公司擔任董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。</p> <p>9.事務所對本公司所提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。</p> <p>10.會計師並未宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。</p> <p>11.會計師並未擔任本公司之辯護人，或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。</p> <p>12.會計師未與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。</p> <p>13.會計師未有卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。</p> <p>14.會計師未收受本公司或本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物。</p> <p>15.會計師未接受本公司管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。</p> <p>16.會計師未有接受本公司為降低公費，對事務所施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。</p>
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜製作董事會及股東會議事錄等)?	V	<p>本公司公司治理主管由財務處處長蔣志青兼任，負責公司治理相關事務。蔣志青處長已具備公開發行公司從事法令遵循、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務經驗達三年以上。公司治理主管之主要職責為：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依法辦理董事會及股東會會議相關事宜。</li> <li>2. 製作董事會及股東會議事錄。</li> <li>3. 協助董事就任及持續進修。</li> <li>4. 提供董事執行業務所需之資料。</li> <li>5. 協助董事遵循法令。</li> <li>6. 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</li> <li>7. 辦理董事異動相關事宜。</li> <li>8. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</li> </ol> <p>公司治理主管113年度進修情形請參閱下表。</p>	無差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	V	<p>本公司設有發言人擔任公司對外溝通管道，並於公司網站設置利害關係人專區，提供利害關係人相關聯絡方式，供其詢問及發表意見，以了解利害關係人之合理期望及需求，並提供妥適回應，處理利害關係人所關切之議題。詳細內容請參閱下表。</p>	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V	<p>本公司委任台新綜合證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。</p>	無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>七、資訊公開</p> <p>(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？</p> <p>(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？</p>	V	V	無差異
<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？</p>	V		無差異
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)</p> <p>本公司已完成113年度公司治理評鑑自評，並依評鑑結果進行檢討，持續研議推動以期能更符合相關規定。</p>			

1.利害關係人：

(1) 本公司利害關係人包括股東、員工、客戶及供應商等，皆保持良好之溝通管道，且每年一次定期於董事會上報告利害關係人溝通情形。

(2) 113 年度各利害關係人溝通情形於 114 年 1 月 17 日向董事會報告。最近年度各類別利害關係人溝通情形與報告內容如下：

利害關係人	關注議題	溝通管道及回應方式	113 年度溝通實績
客戶	誠信經營 資訊安全與客戶隱私 風險管理 創新研發 產品責任 職業安全與衛生 人權 消防管理與緊急應變	1.客戶滿意度調查 2.配合客戶需求事項之查核，並進行預防及持續改善 3.技術研發資訊需求 4.聯絡窗口 行銷處/徐娣微小姐 (03) 419-2969 分機 886	1. 112 年客戶滿意度調查 90 分 2. 接受客戶不定期稽核與拜訪 3. 每年一次的國際參展 4. 定期與不定期客戶召開線上會議，商討技術議題 5. 透過官網留言區，即時回覆客戶需求
政府機關	風險管理 水資源管理 能源管理 職業安全與衛生 消防管理與緊急應變	1.聯絡窗口： 消防與職安：黃建榮先生(03) 419-2969 分機 552 環保：陳佩萱小姐 (03) 419-2969 分機 553 人資行政處/鍾金凌小姐 (03) 419-2969 分機 222 2.參與政府或機關辦理課程 3.主動定期辦理法規查核與公司稽核室法遵稽核，以確認公司守規性 4.被動接受主管機關稽核與公文來文及政策宣導	1. 113 年度已依法繳納各項稅賦 2. 環保主管機關稽查 3 次，開罰 1 項，罰款 10 萬 職安主管機關稽查 5 次，開罰 1 項，罰款 12 萬 消防主管機關稽查 2 次，無稽核開罰事項 3. 環保主管機關來函與政策宣導 296 件 4. 職安主管機關來函與政策宣導 23 件 5. 消防主管機關來函與政策宣導 2 件，消防分隊訪視查勘平鎮二廠 2 場次 6. 經濟部產業發展署、平鎮產業園區服務中心公文共 15 件 7. 每月配合經濟部產業園區污水廠 3 次廢(污)水現場採樣檢測及抄表，共 72 次，均無異常 8. 勞動部例行定期訪視事項： • 『青年教育與就業儲蓄帳戶方案-青年就業領航計畫』進行實地訪視 11 次 • 「進用外籍移工訪視作業」進行實地訪視 1 次
員工	資訊安全與客戶隱私 人才吸引與留任 職業安全與衛生 人才培育與發展 人權 消防管理與緊急應變	1.勞資會議 2.薪資報酬委員會 3.職工福利委員會 4.不定期透過公司內部電子郵件、網站、公佈欄公告及提供公司重要營運訊息、教育訓練課程資訊、各項員工獎勵與福利事項及年度績效管理作業等訊息 5.教育訓練課程 6.每年提供員工健康檢查及每月醫師駐廠健康諮詢服務	1. 為維持勞資間和諧關係 113 年召開 4 次勞資會議 2. 113 年 8 月安排員工進行一般健康檢查及特殊健康檢查 3. 設立完善的薪酬及福利制度，給予員工合理的待遇及獎勵 4. 秉持公正及不歧視的原則，提供員工平等的雇用機會 5. 鼓勵參與外部教育訓練課程，精實專業技能 6. 依相關勞動法規制定工作規則，明確規範各項勞動條件，保障員工之合法權益，並設立申訴管道，員工可隨時反映意見，並取得公平合理之處理 7. 113 年度每季召開職業安全衛生委員會議共 4 次

利害關係人	關注議題	溝通管道及回應方式	113 年度溝通實績
		7.定期召開職業安全衛生委員會(勞工代表出席與會) 8.依法辦理各項職業安全衛生教育訓練 9.辦理各項職業安全衛生內外部宣導活動 10.設置員工申訴管道 聯絡窗口：人資行政處/鍾金凌小姐 (03) 419-2969 分機 222 E-MAIL：appeal@vpec.com.tw 郵寄：桃園市平鎮區工業一路 16 號	8. 113 年度廠內環保職安消防宣導統計如下： 職安公告宣導共 2 件；內部同仁諮詢共 12 件 環保公告宣導共 11 件；內部同仁諮詢共 30 件 消防公告宣導共 9 件；內部同仁諮詢共 1 件 9. 113 年度環保職安消防訓練統計如下： 職安衛外訓與內訓共 80 人次；合計 584 小時 環保派外訓練共 4 人次；合計 24 小時 消防外訓與內訓共 155 人次；合計 167 小時 10. 113 年度員工參與教育訓練與宣導課程，訓練時數如下： 內外部訓練共 328 人參與，總時數為 5,428 小時
銀行	經濟績效 公司治理 誠信經營 風險管理	1.聯絡窗口： 財務處/蔣志青先生 (03) 419-2969 分機 706 2.溝通管道及回應方式： (1) 電話訪談 (2) 實體拜訪 (3) 股東會年報、永續報告書 (4) 財務報告	1. 完成銀行授信續約 2. 銀行不定期往來拜訪 3. 按季公告財務報告
供應商	永續供應鏈管理 經濟績效 公司治理 誠信經營 資訊安全與客戶隱私 風險管理 創新研發 產品責任	1.聯絡窗口： 資材處/顏任宏先生 (03) 419-2969 分機 750 申訴信箱：appeal@vpec.com.tw 2.供應商簽署社會責任與道德規範承諾書 3.供應商環境危害物質限用保證書簽署及進行供應商產品環境品質評鑑(每年) 4.供應商評鑑表、供應商稽核表(不定期)、供應商評比報告(每年)、供應商 RBA 稽核表(每二年)	主要供應商-達成及執行狀況 1. 社會責任與道德規範承諾書簽署 100% 2. 供應商環境危害物質限用保證書簽署 100% 3. 供應商產品環境品質評鑑 100% 4. 供應商稽核表 100% 5. 供應商評比報告 100% 6. 供應商 RBA 稽核表 100%
股東/投資人	經濟績效 誠信經營 人才吸引與留任	1.聯絡窗口： 財務處/蔣志青先生 (03) 419-2969 分機 706 總經理室/蘇展祿先生 (03) 419-2969 分機 366 2.溝通管道及回應方式： (1) 於公開資訊觀測站發布即時重大訊息 (2) 公司網站同步上傳相關資訊 (3) 股東會及年報 (4) 與國內外法人投資機構雙向溝通 (5) 受邀參加國內外論壇	1. 召開 1 次股東常會 2. 發佈重大訊息 26 則，公告 8 則，共 34 則 3. 受邀參加法人說明會 12 次 (國外 2 次、國內 10 次) 4. 參與 113 場次國內外法人投資機構交流會議 5. 發言人不定期回覆股東提問

2-1.113 年度董事進修情形

職稱	姓名	就任日期	初任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
				起	迄				
董事	陳建良	112/06/07	100/06/10	113/11/06	113/11/06	社團法人中華公司治理協會	生成式 AI 的趨勢與風險管理	3.0	是
				113/09/30	113/09/30	臺灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會	3.0	是
				113/08/02	113/08/02	社團法人中華公司治理協會	現代化企業風險管理策略在公司治理中的應用	3.0	是
				113/05/30	113/05/30	社團法人中華公司治理協會	2024 全球經濟展望與產業趨勢	3.0	是
				113/01/26	113/01/26	社團法人中華公司治理協會	全球碳交易機制運行下企業碳權與碳資產管理因應	3.0	是
董事	陳懋常	112/06/07	85/11/07	113/05/30	113/05/30	社團法人中華公司治理協會	2024 全球經濟展望與產業趨勢	3.0	是
				113/01/26	113/01/26	社團法人中華公司治理協會	全球碳交易機制運行下企業碳權與碳資產管理因應	3.0	是
董事	黃朝興	112/06/07	97/06/19	113/05/30	113/05/30	社團法人中華公司治理協會	2024 全球經濟展望與產業趨勢	3.0	是
				113/01/26	113/01/26	社團法人中華公司治理協會	全球碳交易機制運行下企業碳權與碳資產管理因應	3.0	是
董事	賴尤秀敏	112/06/07	94/06/10	113/05/30	113/05/30	社團法人中華公司治理協會	2024 全球經濟展望與產業趨勢	3.0	是
				113/01/26	113/01/26	社團法人中華公司治理協會	全球碳交易機制運行下企業碳權與碳資產管理因應	3.0	是
法人董事代表人	葉盛茂	112/06/07	109/06/12	113/05/30	113/05/30	社團法人中華公司治理協會	2024 全球經濟展望與產業趨勢	3.0	是
				113/01/26	113/01/26	社團法人中華公司治理協會	全球碳交易機制運行下企業碳權與碳資產管理因應	3.0	是
法人董事代表人	陳建廷	112/06/07	104/06/24	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	6.0	是
				113/01/26	113/01/26	社團法人中華公司治理協會	全球碳交易機制運行下企業碳權與碳資產管理因應	3.0	是
法人董事代表人	廖萬全	112/06/09	112/06/09	113/05/30	113/05/30	社團法人中華公司治理協會	2024 全球經濟展望與產業趨勢	3.0	是
				113/01/26	113/01/26	社團法人中華公司治理協會	全球碳交易機制運行下企業碳權與碳資產管理因應	3.0	是
法人董事代表人	張証量	112/06/07	103/06/12	113/05/30	113/05/30	社團法人中華公司治理協會	2024 全球經濟展望與產業趨勢	3.0	是
				113/01/26	113/01/26	社團法人中華公司治理協會	全球碳交易機制運行下企業碳權與碳資產管理因應	3.0	是
獨立董事	黃滿生	112/06/07	106/06/08	113/05/30	113/05/30	社團法人中華公司治理協會	2024 全球經濟展望與產業趨勢	3.0	是
				113/01/26	113/01/26	社團法人中華公司治理協會	全球碳交易機制運行下企業碳權與碳資產管理因應	3.0	是
獨立董事	林浩雄	112/06/07	106/06/08	113/05/30	113/05/30	社團法人中華公司治理協會	2024 全球經濟展望與產業趨勢	3.0	是
				113/01/26	113/01/26	社團法人中華公司治理協會	全球碳交易機制運行下企業碳權與碳資產管理因應	3.0	是

職稱	姓名	就任日期	初任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
				起	迄				
獨立董事	王家祥	112/06/07	102/06/28	113/11/07	113/11/07	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	洞悉生成式 AI 應用的信任與資安風險	3.0	是
				113/11/06	113/11/06	社團法人中華公司治理協會	生成式 AI 的趨勢與風險管理	3.0	是
				113/11/04	113/11/04	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	會計師執業應注意的洗錢態樣，稅務犯罪案例解析	3.0	是
				113/08/02	113/08/02	社團法人中華公司治理協會	現代化企業風險管理策略在公司治理中的應用	3.0	是
				113/05/30	113/05/30	社團法人中華公司治理協會	2024 全球經濟展望與產業趨勢	3.0	是

### 2-2.113 年度經理人進修情形

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
			起	迄				
總經理	黃朝興	97/06/19	113/05/30	113/05/30	社團法人中華公司治理協會	2024 全球經濟展望與產業趨勢	3.0	是
			113/01/26	113/01/26	社團法人中華公司治理協會	全球碳交易機制運行下企業碳權與碳資產管理因應	3.0	是
財會主管	蔣志青	109/07/30	113/12/16	113/12/17	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12.0	是
			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	6.0	是
			113/05/30	113/05/30	社團法人中華公司治理協會	2024 全球經濟展望與產業趨勢	3.0	是
			113/01/26	113/01/26	社團法人中華公司治理協會	全球碳交易機制運行下企業碳權與碳資產管理因應	3.0	是

### 2-3.113 年度公司治理主管進修情形

姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
		起	迄				
蔣志青	112/04/27	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	6.0	是
		113/05/30	113/05/30	社團法人中華公司治理協會	2024 全球經濟展望與產業趨勢	3.0	是
		113/01/26	113/01/26	社團法人中華公司治理協會	全球碳交易機制運行下企業碳權與碳資產管理因應	3.0	是

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別姓名		條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	林浩雄	國立臺灣大學博士。 現任國立臺灣大學電機資訊學院電子工程學研究所、光電工程學研究所、電機工程學系教授。 具公司業務所需專業及工作經驗，借重其專才以提升薪資報酬委員會監督功能。 未有公司法第30條各款情事。	本公司獨立董事，本人、配偶、二親等以內親屬皆未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人之情形。本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)皆未持有公司股份。未有擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情形。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為零。	無	
獨立董事	王家祥	國立政治大學EMBA碩士。 現任國富浩華聯合會計師事務所會計師/合夥人/美國會計師，太極能源科技(股)獨立董事並擔任審計委員及薪資報酬委員。 具財務、會計、管理專業實務經驗，借重其專才以提升薪資報酬委員會監督功能。 未有公司法第30條各款情事。	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為零。	1	
其他	謝明凱	國立政治大學經營管理碩士、大陸南開大學經濟研究所碩士。 現任 廣運機械工程(股)法人董事代表人、 太極能源科技(昆山)(有)法人董事代表人、 金運科技(股)董事、 昌虹新能源(股)法人董事代表人、 旭騰(股)監察人、 盛新材料科技(股)董事長、 叡萱投資(股)董事長、 群豐欣業(股)董事長、 華廈建築(股)董事長、 永暘光學(股)董事長、 霆光科技(股)董事長。 具商務、管理工作實務經驗，借重其專才以提升薪資報酬委員會監督功能。 未有公司法第30條各款情事。	本公司薪酬委員，本人、配偶、二親等以內親屬皆未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人之情形。本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)皆未持有公司股份。未有擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情形。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為零。	無	

## 2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：112 年 6 月 29 日至 115 年 6 月 6 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 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	林浩雄	2	0	100.00%	
委員	王家祥	2	0	100.00%	
委員	謝明凱	0	2	0.00%	

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。

薪資報酬委員會日期	期別	議案內容	所有成員意見	公司對成員意見之處理
113/2/29	第五屆第二次	112 年度董事酬勞發放案	所有委員同意通過	不適用
		經理人 113 年薪資調整案	所有委員同意通過	不適用
113/7/25	第五屆第三次	112 年度經理人員工酬勞發放案	所有委員同意通過	不適用
114/2/27	第五屆第四次	113 年度董事酬勞發放案	所有委員同意通過	不適用
		經理人 114 年薪資調整案	所有委員同意通過	不適用

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)</p>	V	<p>1.敘明公司推動永續發展之治理架構。</p> <p>2.敘明公司各組織之執行情形，包含但不限於： (1)推動永續發展專(兼)職單位名稱、設置時點及董事會授權。 (2)推動單位成員之組成、運作及當年度執行情形(如：工作計畫與執掌)。</p> <p>(3)推動單位向董事會報告之頻率(至少一年一次)或當年度向董事會報告之日期。</p> <p>3.敘明董事會對永續發展之督導情形，包含但不限於：管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。</p>	<p>1.本公司為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，於111年4月28日董事會通過，訂定本公司之「永續發展實務守則」，以管理其對經濟、環境及社會風險與影響。</p> <p>2.本公司永續業務之組織與推行情形，說明如下： (1).本公司董事會111年4月28日授權由環保課與職安課擔任推動永續發展專(兼)職單位。 (2).除環保課與職安課外，由總經理室、人資行政處、財務處、資材處、設施處、廠務處、行銷處、品保處及資訊處等相關單位主管組成永續(ESG)工作小組，推動環境保護、社會責任與公司治理等相關業務與計畫，包含撰寫年度永續報告書、溫室氣體排放量盤查與減量規劃、氣候變遷風險評估與調適因應準備等。 (3).環安永續兼職單位每季召開工作小組會議報告董事長與總經理等經營管理階層知悉永續業務進展、利害關係人關切議題，依據董事長/總經理對於公司永續發展之指示、意見或建議調整公司永續發展的目標、方向與落實重點。每季(1/4/7/10月)董事會報告執行成果及未來工作計畫，供董事檢視計畫進展、評估公司永續發展的各項機會與風險。</p> <p>3.董事會對永續發展之督導情形說明：永續議題由工作小組每季召開會議報告董事長與總經理等經營管理階層知悉，並由小組代表向董事會報告執行成果及未來工作計畫，供董事檢視計畫進展、評估公司永續發展的各項機會與風險；工作小組也依據董事會與高階主管對於公司永續發展之指示、意見或建議調整公司永續發展的目標、方向與落實重點。 工作小組每季向董事會報告，內容包含： (1).永續報告書編制與揭露。 (2).溫室氣體排放與查證進度。 (3).各年度重大主題、目標與行動方案。 (4).其他報告事項。</p>
<p>二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？</p>	V	<p>1.敘明風險評估之邊界(所涵蓋之子公司範圍)。另本項風險評估邊界應與本附表後續各項環境及社會議題之邊界相同，如有差異，應於各該項議題敘明邊界。</p>	<p>1.本公司委託外部機構，依據重大性原則，辨識攸關公司營運相關之環境、社會與公司治理議題；邊界設定為公司組織所能行使控制或影響之範疇，除本公司生產製程、平鎮廠區與所在社區外，包含外勞宿舍與相關供應商。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)			2.敘明辨別環境、社會、公司治理相關重大性議題之風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略。
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		1.敘明如何執行有效的環境管理制度、所依據之法規。 2.敘明公司所通過國際相關驗證標準(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍。
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		敘明公司提升能源使用效率及使用再生物料之政策，包含但不限於：基準年數據、推動措施、目標及達成情形。
(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		敘明公司如何評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會、其評估結果及所採取相關之因應措施。
(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		1.敘明下列項目最近兩年之統計數據、密集度(如:以每單位產品、服務或營業額計算)及資料涵蓋範圍(如:所有廠區及子公司): (1)溫室氣體:包括二氧化碳、甲烷、氧化亞氮、氟氣化合物、全氟化合物、六氟化硫、三氟化氮及其他經中央主管機關公告者等，區分直接排放量(範疇一，即直接來自
			2.本公司每年度編製永續報告書，並依據重大性原則分析(包含利害關係人關切程度、正面與負面衝擊)與篩選出重大議題之影響及策略，有關重大議題之風險評估具體說明，請參閱下表註1之說明。
			1.本公司屬於半導體製造產業，依本國各項環保法規設置空氣污染、廢水、廢棄物及毒化物環境管理專責人員，並由環境管理專責單位的環保課與廠務處辦理各項環保法定業務。 2.本公司並於91年導入ISO14001:2015環境管理系統並通過第三方認證持續運作至今，涵蓋範圍包含總公司與平鎮廠、平鎮二廠。(證書參見全新公司網頁/環安衛專區/環安衛管理系統)。 本公司依據環境政策，訂定各項資源回收減廢、節水、節能減碳等環境目標措施並持續追蹤單位產品水、電及原物料使用量。就單位產品的能源耗用與溫室氣體排放量，減量目標為2030年維持排放量1.6萬公噸碳當量，2050年淨零排放。相較於前一年度(112年)，113年單位產品耗能與碳排約降低19%、單位產品耗水量約降低14%，另就節能部份，公司設置能源管理專責人員並引入外部顧問評估各項節能方案，包含恆溫槽設備改善、純水系統送水壓力調降、平鎮廠大廳傳統燈具更換成LED燈具、空壓機老舊淘汰為變頻式、VOC系統更新風車馬達暫停使用、洗滌塔-1堵塞清潔保養、洗滌塔-2調降風車馬達運轉頻率、空調箱運轉時間調整等，每年約降低1%總用電量。 依據氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)報告框架，鑑別及執行氣候相關風險與機會對本公司衝擊及影響程度，以「治理」、「策略」、「風險管理」和「指標和目標」四個面向，擬訂因應氣候變遷之策略與行動，並定期檢視目標與績效指標。請參閱下表註2之說明。
			1.本公司能資源耗用規模不大(年度溫室氣體排放總量約1.6萬噸)，持續關注碳稅與溫室氣體總量管制對於營運活動之可能衝擊影響，並修訂公司節能減碳及溫室氣體減量策略。 (1).溫室氣體排放量盤查於101年度起依據 ISO-14064-1進行平鎮廠溫室氣體排放量查證(範圍包含範疇一與範疇二);另110年溫室氣體排放量盤查完整涵蓋全公司兩個廠區(範疇一與範疇二)，111年溫室氣體排放量盤查除完整涵蓋全公司兩個廠區外，亦將範疇三部

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二,即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三,即由公司活動產生之排放,非屬能源間接排放,而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源);</p> <p>(2)用水量;</p> <p>(3)廢棄物:區分有害廢棄物及非有害廢棄物之總重量。如屬非製造業者,得無須區分,僅揭露廢棄物總重量,並依產業特性說明統計方式。</p> <p>2.敘明溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策,包含但不限於:基準年數據、減量目標、推動措施及達成情形等。</p> <p>3.敘明各項資訊之驗證情形(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍。</p>
<p>份溫室氣體排放納入盤查。(各年度溫室氣體排放量盤查結果,請參見全新公司網頁/環安衛專區/環安衛管理系統)。相較於前一年度,113年單位產品耗能與碳排減少降低約19%,相關資訊揭露並提供客戶各項供應商問卷之參考。</p> <p>(2)公司用水112年度總用水量773742公噸,113年度總用水量80915公噸,113年單位晶片用水量約12.5噸/平方公分,較112年降低14%。</p> <p>(3)廢棄物產出部份,112年合併產出約231公噸,其中有害廢棄物占85%,非有害廢棄物量15%;113年合併產出約308公噸,其中有害廢棄物占84%,非有害廢棄物量16%。</p> <p>2.每年持續推動節能減廢政策,訂定節約能源目標,105年~113年平均年節約率達1%,113年因推動恆溫槽設備改善、純水系統送水壓力調降、平鎮廠大廳傳統燈具更換成LED燈具、空壓機老舊淘汰為變頻式、VOC系統更新風車馬達暫停使用、洗滌塔-1堵塞清潔保養、洗滌塔-2調降風車馬達運轉頻率、空調箱運轉時間調整,達節約率1%。廢棄物回收再利用113年共49.9噸,較112年度增加21%回收再利用量。</p> <p>3.溫室氣體排放量盤查經第三方驗證,涵蓋全公司兩個廠區(範疇一、範疇二及範疇三)。</p>			
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約,制定相關之管理政策與程序?</p>	V	<p>敘明保障人權之政策與具體管理方案(如:人權評估、人權風險減緩措施、辦理相關教育訓練等),及所依據之相關法規及國際人權公約。</p>	<p>本公司承諾維護員工人權,提供從業人員友善職場環境,並遵循與責任商業聯盟(Responsible Business Alliance,簡稱RBA)行為準則一致的原則與要求。我們嚴格遵守本公司各廠區經營所在國家/地區的法律和法規,並以尊嚴和尊重的態度對待所有人員。本公司為履行企業社會責任,除內部制定「企業社會責任管理手冊(M0133)」相關標準,並定期檢視、評估相關制度與作為,持續改善。董事長已簽署「社會責任政策」並公開於本公司網站。</p> <p>本公司透過年度訓練計畫,強化「社會責任政策」的宣導,並確保員工的意見了解及申訴管道開放與雙向溝通。我們亦充分遵循相關法令,並定期召開勞資會議,宣導及溝通相關議題。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V		<p>1.敘明之員工福利措施應包含但不限於:員工薪酬、職場多元化與平等(包含但不限於:女性職員及高階主管占比)、休假、各項津貼、禮金與補助等。</p> <p>2.敘明經營績效或成果如何反映於員工薪酬之政策及其實施情形。</p>
(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		<p>1.敘明對員工安全與健康工作環境之措施、對員工之教育政策與其實施情形。</p> <p>1.本公司除依法提供勞工保險、就業保險、勞工職業災害保險、全民健康保險、提撥退休金及育嬰留職停薪等基本保障外,每年定期舉辦員工健康檢查,並發放三節禮金、婚喪喜慶及慰問。此外,提供員工團體保險及國內外員工旅遊等多項福利措施,致力於關懷員工的身心健康與生活品質。</p> <p>2.依本公司公司章程規定,本公司年度如有獲利,應提撥百分之五至百分之十五為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時,應預先保留彌補數額,再依前述比例提撥員工酬勞。</p> <p>本公司成立「全新光電科技股份有限公司員工持股會」,並於104年8月起辦理員工持股信託,公司及員工每月提撥同等金額,定期定額長期持有公司股票,幫助員工達到長期儲蓄、累積財富,以保障未來退休生活之安定。</p> <p>1.本公司工作環境與員工人身安全保護各項具體措施如下:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●定期執行法規查核(每月)、風險鑑別與內部稽核(每年),以確保適法性及現場作業環境安全衛生無虞。</li> <li>●定期執行作業環境監測(每半年)、各項設備自動檢查(每月)。</li> <li>●定期消防設備檢修(每年)、氣體偵測器校正(每年)、消防與應變演練(每半年)。</li> <li>●員工體格檢查、定期一般健康檢查、特殊健康檢查。</li> <li>●設備機台與化學品安全評估與啟用檢查。</li> <li>●職業安全衛生教育訓練。(含新進同仁教育訓練、在職教育訓練、案例宣導)。</li> <li>●高風險作業項目管制與廠商人員進廠危害告知。</li> <li>●廠內提供各項個人防護具及教育訓練。</li> <li>●由職業病專科醫師協助進行各項職業衛生與健康促進業務。</li> <li>●針對重大風險與改善機會,每年設定目標及管理方案進行控管與持續改善,每季由董事長親自出席職業安全衛生委員會(勞工代表佔1/3)參與各項環安衛議題討論。</li> <li>●參加工業區環安自主管理活動與支援毒災應變演練,分享交流實務經驗。</li> <li>●公司重視員工健康,提供獎勵措施鼓勵員工踴躍參加健康促進活動,為防治肥胖及三高(高血壓、高血糖、高血脂)等健康問題,採取具體措施及實施成效:</li> </ul>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		<p>2.敘明公司所取得相關驗證情形(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍。</p> <p>3.敘明當年度員工職災之件數、人數及占員工總人數比率，及相關改善措施。</p> <p>4.敘明當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施。</p> <p>敘明培訓計畫所涵蓋面向(如：新人訓練、專業進修、主管訓練等)、範圍(如：各級主管、同仁等)及實施情形。</p> <p>為建立員工有效之職涯能力發展培訓計畫：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 新進員工職前訓練：在新進員工報到三個月內，應安排共識性訓練課程。</li> <li>2. 專業技能訓練：由各部門主管依組織職務及功能劃分，提出其作業會影響產品要求及過程要求符合性的人員之資格要求及其教育訓練需求項目。員工參與職能提升相關與專業證照課程部分，提供員工教育訓練之補助。且在有其他職務歷練機會時，經徵詢員工意願，調任員工至其他部門服務，增加員工工作歷練。</li> <li>3. 年度教育訓練：每年進行年度訓練需求調查，將各部門之訓練需求收集彙整於「年度訓練計劃表&amp;執行程(FORM M0061-04)」經核准後實施。</li> </ol>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		敘明各事項所遵循法規及國際準則，並說明保護消費者或客戶權益政策之名稱、內容及申訴程序。
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		<p>1.敘明供應商管理政策及相關遵循規範，且其內容對供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權應有積極具體之要求(如：須通過相關驗證)。</p> <p>2.敘明供應商管理政策及相關遵循規範之實施情形(如：供應商進行自評、輔導或教育、績效評估等實施情形)。</p>
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？	V		<p>1.敘明所參考之國際編製準則或指引，及所編製揭露非財務資訊之報告書。</p> <p>2.取得確信或保證者，應敘明確信或保證之驗證單位名稱、驗證項目或範圍及其所依循標準。</p>
			<p>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，本公司遵循責任商業聯盟(RBA)行為準則及國內相關法令規定。本公司產品與原物料供應商皆簽署承諾禁用環境危害物質保證書，保證提供之產品均符合 ROHS 及其他相關環境指令之規範；在製造與相關作業活動均嚴守環保法規及相關規範。相關申訴管道與聯繫窗口資訊均登載於公司網頁，請參見全新公司網頁/關於全新/社會責任專區。</p> <p>1.本公司資材處訂有「供應商管理程序書(M0047)」，依據責任商業聯盟(RBA)行為準則辦理供應商評鑑，評鑑項目包含廠商於勞動條件、環境管理、職業安全衛生、企業倫理道德與供應鏈管理等構面項目，由相關單位評估其適法性與實際執行狀況。重點關注事項如下：</p> <p>(1).供應商社會責任與道德規範</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 勞工：根據國際社會公認的準則，承諾維護勞工的人權。</li> <li>● 健康與安全：盡量減少與工作相關的傷病發生率，並建立安全、健康的工作環境。</li> <li>● 環境：查明其製造作業過程對環境的衝擊，並盡量減少該過程對社區、環境和自然資源造成的不良影響，保障公眾的健康和安全。</li> <li>● 道德規範：為履行社會責任，供應商必須謹守最高的道德標準。</li> <li>● 管理體系：應採用或建立一個其範疇與上述內容相關的管理體系。</li> </ul> <p>(2).供應商環境危害物質管理 為保護環境、期許供應鏈成員能符合歐盟環保指令(RoHS)、法規(REACH)之相關要求。</p> <p>(3).供應商品質系統管理 供應鏈成員能符合ISO9001及IATF16949品質系統相關要求。</p> <p>2.依責任商業聯盟(RBA)及國際相關規範，要求供應商於勞工、健康與安全、環境、企業倫理及管理體系等各方面之商業行為確實符合準則內容，並且遵守經營所在國家/地區的法律和法規。結合定期稽核計劃，評估供應鏈廠商執行情形與風險。</p> <p>1.本公司依據國際通用準則(GRI/SASB/TCFD)編制永續報告書，預計114/08揭露113年度公司永續報告書。</p> <p>2.113年度報告書由台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司依照AA1000AS v3標準查證，符合第一類型中度保證等級。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？			
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於 111 年 4 月董事會通過訂定本公司「永續發展實務守則」，以強化企業社會責任之落實。本公司定期依該守則檢視執行情形並據以改進，執行至今尚無差異情形。</p>			
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 遵循負責任商業聯盟(Responsible Business Alliance)行為準則及國內勞動法令相關規定，訂定「企業社會責任管理手冊(MO133)」作為公司與全體員工職場倫理遵循準則，每兩年由負責任商業聯盟委託第三方機構針對本公司勞動條件、環境管理、職業安全衛生、企業倫理道德與供應鏈管理等構面項目進行有效性查核(Validated Assessment Program, VAP)。</li> <li>2. 透過設置員工意見箱、內部資訊公告及定期召開勞資會議等多元雙向溝通管，提升與優化職場和諧，確保員工權益。</li> <li>3. 定期辦理員工健康檢查，分析追蹤健檢資料，促進員工健康。</li> <li>4. 急難救助之建置，以協助員工處理急難事件以及良好的員工心理諮商輔導。</li> <li>5. 為提供客戶最佳服務品質，推動綠色產品與營運持續管理計畫。</li> <li>6. 參加平鎮產業園區環安衛自主管理活動與支援毒災應變演練，友廠事故支援應變器材。</li> <li>7. 導入職業安全衛生管理系統(ISO 45001:2018/CNS 45001:2018)，並取得第三方認證。</li> <li>8. 導入各專業機構輔導，持續推動污染防治、節能省碳與危害預防等各項措施。</li> <li>9. 落實廠內各項環安衛業務，並安排各項內/外部專業訓練與演練。</li> <li>10. 辦公室隨手做環保，落實資源回收分類，妥善處理避免造成環境污染。</li> <li>11. 稽查有害事業廢棄物廠商確認守規性，落實公司企業社會責任。</li> <li>12. 為共同打造優質的工作環境，本公司與平鎮工業區簽訂了綠美化認養協議書及綠美化管理計畫書。</li> <li>13. 111 年獲得全國工業區職業安全衛生績優人員獎項。</li> <li>14. 113 年捐贈「平鎮產業園區 2024 寒冬愛心市集」活動所需物資 1 批，關懷弱勢團體及育幼院，傳遞愛心與溫暖，幫助需要幫助的人們度過寒冬。</li> <li>15. 113/1/17~113/4/17 於高雄銀行承作新台幣參仟萬元綠色/永續定期存款。</li> <li>16. 113/7/23~113/10/21 投資台灣電力股份有限公司 112 年度第 5 期無擔保普通公司債，債券代碼: B903ZA 債券簡稱: P12 台電 5B，新台幣陸仟萬元，該債券取得櫃檯買賣中心綠色債券資格認可。</li> </ol>			

#### 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</li> <li>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</li> <li>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</li> <li>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</li> <li>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、</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 請參閱下表註 2 之說明。</li> <li>2. 請參閱下表註 2 之說明。</li> <li>3. 請參閱下表註 2 之說明。</li> <li>4. 請參閱下表註 2 之說明。</li> <li>5. 請參閱下表註 2 之說明。</li> </ol>

項目	執行情形
<p>分析因子及主要財務影響。</p> <p>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。</p> <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>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。</p> <p>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)。</p>	<p>6. 請參閱下表註 2 之說明。</p> <p>7. 請參閱下表註 2 之說明，目前以環境部公告之碳費價格-每噸新台幣 300 元作為內部成本(影子價格)進行評估與規劃，後續視公告之碳費價格滾動進行調整。</p> <p>8. 請參閱以下 1-2 之說明。</p> <p>9. 請參閱下表 1-1 及 1-2 之說明。</p>

#### 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 <sub>2</sub> e)、密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
溫室氣體排放量盤查完整涵蓋全公司兩個廠區，亦完成將溫室氣體排放範疇一~三納入盤查。
112 年溫室氣體排放量範疇一~二為 15507.82 公噸 CO <sub>2</sub> e(範疇三為 2956.05 公噸 CO <sub>2</sub> e)、範疇一~二密集度為 5.77 公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元；113 年溫室氣體排放量範疇一~二為 15936.08 公噸 CO <sub>2</sub> e(範疇三為 3026.46 公噸 CO <sub>2</sub> e)、範疇一~二密集度為 4.92 公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬營收。

##### 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。
112 年及 113 年溫室氣體排放量盤查之確信均由台灣檢驗科技股份有限公司進行，確信範圍含蓋溫室氣體排放量範疇一~三，依據 ISO14604-3 完成查驗並符合 ISO14064-1：2018 標準。惟 113 年尚未完成查驗，完整確信資訊將於永續報告書揭露。

#### 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。
<p>1. 本公司於 101 年即進行自願性盤查(當時僅有平鎮廠)，110 年盤查完整涵蓋全公司兩個廠區，111 年依 ISO14064-1：2018 新版條文規定進行盤查將溫室氣體排放範疇一~三納入，考量盤查的完整性，故將 111 年列為基準年。113 年溫室氣體排放量範疇一~二為 15936.08 公噸 CO<sub>2</sub>e(範疇三為 3026.46 公噸 CO<sub>2</sub>e)。</p> <p>2. 減量目標與策略區分短中長期三階段，視政府政策、利害關係人要求與期待、再生能源與碳權市場供需價量、內部成本效益評估等，滾動式調整各階段目標與執行方式：          長期對標政府政策，透過再生能源(RE100)、碳權與供應鏈管理，達成 2050 淨零排放。          中期對標科學基礎減量目標倡議(SBTi)，透過導入再生能源(RE50)與儲能設施等，目標 2040 年公司碳排放量(範疇一與二)控制在 0.8 萬公噸。          短期透過提升能源效率、替換老舊設備與導入再生能源(RE10-30)，目標 2030 年前持續提升產值但維持碳排放量或排放密度沒有顯著增長(範疇一與二合計不超過 1.6 萬噸/年，排放密度不超過 5.9 噸/百萬營收)。</p> <p>3. 具體行動計畫與減量目標達成情形：          108 年~113 年目標為平均年能源節約率達 1%，113 年因推動恆溫槽設備改善、純水系統送水壓力調降、平鎮廠大廳傳統燈具更換成 LED 燈具、空壓機老舊淘汰為變頻式、VOC 系統更新風車馬達暫停使用、洗滌塔-1 堵塞清潔保養、洗滌塔-2 調降風車馬達運轉頻率、空調箱運轉時間調整，達節電率 1%。</p>

註 1. 重大議題之風險評估具體說明

重大主題	風險評估項目	對公司營運的重要性與意義	風險等級	管理方針
公司治理	誠信經營	企業經營首重誠信，全新光電秉持「創新、卓越、分享、團隊、誠信」之經營理念，禁止任何不誠信行為，以達到永續經營的目標	中	<ul style="list-style-type: none"> <li>董事會及高階管理階層承諾積極推動誠信經營</li> <li>定期舉辦誠信經營教育訓練</li> <li>定期審查誠信經營之執行情況</li> <li>訂定具體檢舉制度</li> <li>定期檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施</li> </ul>
	經濟績效	全新光電以維持市場領先地位為目標，持續深化產品開發及製程技術投資，降低生產經營成本，實現經營效益的最大化	中	<ul style="list-style-type: none"> <li>強化公司治理與風險管理</li> <li>提升產品效能與創新能力</li> <li>優化供應鏈管理</li> <li>創造共享價值</li> </ul>
	資訊安全與客戶隱私	資訊安全管理與保護客戶/公司營業秘密，可提升公司競爭力與避免損害利害關係人權益	中	<ul style="list-style-type: none"> <li>透過嚴謹的資安管理保障業務運作不中斷，降低資安風險，維護客戶與投資人的信任</li> <li>確保資訊資產的機密性、完整性與可用性，維護業務運營的穩定性與可持續發展</li> <li>定期進行教育訓練與資安宣導，強化員工對資訊安全及保護客戶與個人隱私的認知</li> <li>智財權管理</li> <li>營業秘密管理</li> </ul>
環境	廢棄物管理	廢棄物管理有助於減少公司營運對環境的衝擊，降低營運成本與確認合規性，創造企業的競爭優勢	高	<ul style="list-style-type: none"> <li>導入環境管理系統</li> <li>環保法規遵循</li> <li>廢棄物資源化</li> <li>鼓勵及推動資源循環再利用</li> </ul>
	氣候變遷調適與減緩	制定氣候變遷減緩與調適策略為因應全球氣候變遷之衝擊，善盡共同保護地球環境之責任，並確保企業永續發展	中	<ul style="list-style-type: none"> <li>持續進行溫室氣體盤查與推動節能減碳等方案</li> <li>依據政府政策、利害關係人要求與市場狀況，滾動式調整節能減碳與淨零路徑</li> <li>依據氣候財務相關風險與機會評估，制定公司減緩與調適策略與滾動式進行調整</li> </ul>
	能源管理	利害關係人關切能資源之運用、風險管控與萬一能資源短缺情況發生時之因應對策	中	<ul style="list-style-type: none"> <li>能源管理、節能措施與再生能源的導入</li> <li>設備能源效率及節能管理</li> <li>鼓勵及推動資源循環再利用</li> </ul>
	水資源管理	台灣地區面對缺水風險，而水資源是攸關半導體生產製造的關鍵資源，妥善管理資源能夠避免營運中斷風險	中	<ul style="list-style-type: none"> <li>水回收與水資源風險管理</li> <li>鼓勵及推動資源循環再利用</li> <li>針對缺水風險制定營運持續計畫</li> </ul>
	產品責任	通過管理禁用有害物質與衝突礦產，可確保公司產品符合國際環保規範與客戶要求，避免相關風險，提升企業形象與保護生態和人體健康	中	<ul style="list-style-type: none"> <li>產品有害物質管理                             <ol style="list-style-type: none"> <li>國際綠色環保法規查核</li> <li>有害物質管制清單更新維護</li> <li>供應商簽署危害物質限用保證書及提供成份分析資料</li> </ol> </li> </ul>

重大主題	風險評估項目	對公司營運的重要性與意義	風險等級	管理方針
				4.供應商定期評核 5.產品送第三方認證機構進行檢測 • 衝突礦產管理 1.供應商簽署無衝突礦產承諾書 2.供應商盡職調查
社會	人才吸引與留任	重視員工多元性，維護性別平等，建立友善職場，並落實共融、平等、包容的理念，造就留才環境，增加員工對企業的認同感和歸屬感 企業利潤共享，吸引及留住人才，降低員工流動率，提高工作穩定性，激發長期貢獻，提升企業的整體效益與員工共創雙贏	高	<ul style="list-style-type: none"> <li>依據國際勞動權益標準及符合當地法律規範，不因性別、年齡、國籍、種族、宗教、性別認同、政治、婚姻等因素作為任用之判斷，提供多元、尊重與機會平等的就業機會</li> <li>提供具有市場競爭力薪酬、豐富多樣化福利措施及完善退休規劃</li> <li>透過透過設置員工意見箱、內部資訊公告及定期召開勞資會議等多元雙向溝通管，提升與優化職場和諧，確保員工權益</li> <li>提供彈性工作時間，讓員工能夠根據需求調整自己的工作方式，達到工作與生活的平衡</li> </ul>
	人才培育與發展	企業文化在員工學習與發展中扮演著非常重要的角色，隨著公司發展進步，加強員工培訓與實際工作的結合，進而提升工作動力，才能實現學習與工作成效的最大化	中	<ul style="list-style-type: none"> <li>提供完整的新進人員訓練，幫助新進員工順利融入公司企業文化</li> <li>公司訂定完整《員工教育訓練程序書》依管理職及專業職建置職能訓練體系(含主管培訓、專業訓練及年度訓練等)，分別實施個人職能訓練，以協助員工落實組織與個人職涯需求</li> <li>培訓內部講師強化知識管理並有助於專技與經驗傳承</li> <li>藉由訓練與晉升制度，協助員工在各階段累積職能與實務經驗，逐步實現個人職涯目標，並與組織共同成長</li> </ul>
	職業安全與衛生	生產製程中使用大量化學品及存在風險危害，需辨識潛在危害風險、預防意外事故、保護工作者身心健康、方能保障公司永續運作	高	<ul style="list-style-type: none"> <li>導入職業安全衛生管理系統</li> <li>製程安全管理與火災/化災危害預防</li> <li>管控高風險作業、預防工作傷害(物理性/化學性/人因性) 與化學品暴露健康風險</li> <li>強化主動式安全衛生管理與掌握開發改善機會</li> </ul>

註2.評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會、其評估結果及所採取相關之因應措施(依據氣候變遷相關財務架構揭露TCFD)

113年度執行狀況說明：

<p><b>治理</b></p> <p>a.董事會監督 董事會為本公司氣候議題最高治理單位，董事會負責監督、核定與通過氣候變遷與節能減碳之相關預算核定。 永續工作小組每季將溫室氣體盤查與氣候變遷相關議題報告董事會。</p> <p>b.管理階層評估與管理 由環安、資材、廠務、人資行政與財務等單位組成溫室氣體推動小組，主責氣候變遷及節能減碳議題，由總經理擔任召集人，並定期向董事會報告氣候變遷與節能減碳因應策略。 減量目標、淨零路徑規劃與氣候變遷相關議題，由永續工作小組每季向董事長與總經理報告執行狀況與進度，依據管理階層指示調整方向及目標進度。</p>	<p><b>策略</b></p> <p>a.短、中、長期氣候相關的風險與機會 定義氣候相關風險之短期為 1~3 年，中期為 3~5 年，長期為 5~10 年。 經永續工作小組研議，短、中、長期共鑑別5項氣候變遷風險，4項氣候變遷機會。</p> <p>b.氣候相關風險與機會對於營運、策略及財務規劃的衝擊 由本公司溫室氣體推動小組依照TCFD框架鑑別架構分析對營運及財務衝擊，財務衝擊係指當該事件情境發生時，所可能影響公司營收或資產金額大小(新台幣2,000萬元以下衝擊程度為低，新台幣2,000~5,000萬元衝擊程度為中，新台幣5,000萬元以上衝擊程度為高)與影響期間(短期3年內，中期3-8年內，長期8年以上)。 其中轉型風險影響財務風險包含法規衍生成本支出，不良名聲或市場客戶訂單流失相關的風險與影響；而在實體風險則有降雨形式改變、颱風強度或頻率等災害也將影響產線設備修繕與資產之損失。</p> <p>c.不同氣候情境下的組織與策略韌性 轉型風險與機會依據不同碳定價與氣候情境進行分析評估。 實體風險機會參考政府以RCP2.6、RCP4.5、RCP6.0及RCP8.5與國家災害防救科技中心3D災害潛勢地圖進行分析評估。</p>
<p><b>風險管理</b></p> <p>a.氣候相關風險的鑑別和評估流程 由本公司永續工作小組，透過跨部門討論並參酌CDP/MSCI問卷與同業氣候變遷風險項目，共同鑑別及執行氣候相關風險與機會評估。</p> <p>b.氣候相關風險的管理流程 依據鑑別及評估流程，彙整風險機會鑑別結果，關注風險與機會制訂相關策略與行動計劃方案，每季工作小組會議報告管理階層執行情形與持續追蹤。</p> <p>c.氣候相關風險的鑑別、評估和管理流程如何整合在組織的整體風險管理制度 營運方面之機會與風險，如氣候變遷產生的暴雨/淹水與缺水/缺電等情境，納入營運持續風險評估與擬訂相關準備與復原計畫。 策略方面之機會與風險，由管理階層持續關注利害關係人需求期待與市場變化，調整策略與產品規劃。 財務方面的機會與風險，由財務處依據年度預算與成本效益評估，定期報告管理階層。</p>	<p><b>指標和目標</b></p> <p>a.評估氣候相關風險與機會所使用的指標 涵蓋單位產品能源使用量、溫室氣體排放量、用水量及廢棄物產出量等指標，並評估能源效率提升與購買再生能源等方案執行情形。</p> <p>b.揭露範疇1、範疇2 和範疇3（如適用）溫室氣體排放和相關風險 依據 ISO14064:2018 標準每年進行範疇 1、範疇 2 及範疇3 之溫室氣體盤查並由第三方驗證公司進行外部查證，以檢視公司各範疇溫室氣體排放狀況，並且作為減量成效之驗證。相關資訊揭露於公司年報、永續報告與公司網頁。</p> <p>c.管理氣候相關風險與機會所使用的目標，以及落實該目標的表現 除了檢視單位產品能源使用量、溫室氣體排放量、用水量及廢棄物產出量外，於2018年訂定2019-2025年平均每年節能1%之目標，將視政府政策、利害關係人要求與期待、再生能源與碳權市場供需價量、內部成本效益評估等，滾動式調整各階段目標與執行方式，以呼應國家2050淨零碳排國家政策。</p>

本公司關注氣候相關風險的財務影響與管理作法

類別	來源	影響期間 (短中長)	潛在財務衝擊說明	財務衝擊 (高中低)	管理對策
轉型 風險	碳費	短-中	本公司 113 年度溫室氣體排放總量約 1.6 萬噸(不含類別三~六)，目前並非政府第一波徵收碳費及總量管制措施的重點對象。依環境部公告碳費新台幣 300 元/噸作為內部碳定價，碳排放衍生之潛在成本約為 480 萬元。	低	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續關注"氣候變遷因應法"與政府有關碳費與溫室氣體總量管制對於公司可能之衝擊與影響，滾動式調整公司因應策略。</li> <li>2. 持續評估汰換老舊設備，評估冷能回收、氫能發電與購買再生能源等節能減量方案。</li> </ol>
	再生能源	中	少數客戶提出關於使用再生能源方面之期望或要求(e.g., RE100)，經回覆目前國內再生能源市場供不應求，公司用電量達上千萬度，100%使用再生能源有困難 (RE50 的目標相對可行)，如以工業用電和再生能源(綠電)每度價差 2 元與 113 年用電量為基準進行評估，預估達成 RE50 額外增加之電力成本約為 3000 萬元/年。	中	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續關注再生能源(綠電)市場供給與電力價格變化，進行內部成本效益評估與電力組成可靠度分析。</li> <li>2. 持續關注客戶對於使用再生能源與減碳方面的期望與要求，滾動調整導入再生能源的時間與購買量。</li> <li>3. 持續關注國內外政策變化進展、國內「氣候變遷因應法」規範之碳費與歐盟碳關稅對於公司營運之衝擊與影響。</li> </ol>
	市場客戶行為改變	中-長	部分客戶與同業宣示淨零碳排與 RE100 等目標期程，如無法滿足客戶或利害相關者需求，影響客戶下單意願並造成營收下滑超過一成以上。 投資法人與銀行關切節能減碳、企業營運與永續風險，評比結果影響投資意願甚至借貸利率。	高	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每年定期發佈永續報告書與回應利害關係人來函訪談，說明公司節能減碳作為及方向。</li> <li>2. 定期追蹤相關市場資訊、比較國內外友廠與客戶在永續與節能減碳上之進展，以作為內部因應之參考。</li> <li>3. 設定淨零減碳路徑藍圖，分階段依據年度狀況進行滾動式調整。</li> </ol>
實體 風險	缺水缺電	中	氣候變遷導致台灣旱澇加劇，旱災造成缺水、氣溫上升導致全台用電量增加、備載容量不足有跳電/停電之風險。公司營運中斷一日營業額損失約新台幣 1,000 萬元。	低	針對缺水缺電情境，依營運持續管理作業程序書擬定各項準備與因應措施。停電部分公司備有緊急發電機與柴油儲備，停水部分公司設置有儲水池。
	暴雨淹水	短	氣候變遷導致台灣旱澇加劇，暴雨可能造成廠區淹水或周邊道路交通中斷；進而造成公司營運中斷之風險情境。公司營運中斷一日營業額損失約新台幣 1,000 萬元。	低	針對廠區各項天災之風險，已於 109 年度委託外部顧問進行模擬研究，顯示淹水風險不高。另公司平鎮廠區位於山仔頂區，依國家災害防救科技中心 3D 災害潛勢地圖分析，顯示於各降兩情境下尚無直接淹水疑慮。

類別	來源	影響期間 (短中長)	潛在財務衝擊說明	財務衝擊 (高中低)	管理對策
轉型 機會	企業 聲譽	中	利害關係人關切企業潛在的氣候風險與機會，透過永續報告資訊揭露、要求供應商善盡企業社會責任或加入 RE100 與淨零排放倡議等，有助提升公司形象，爭取訂單、投資機會與優惠利率。	低	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每年定期發佈永續報告書讓利害關係人了解公司節能減碳與企業永續之作為及方向。</li> <li>2. 公司網頁揭露相關作為與進展供利害關係人參考。</li> <li>3. 呼應政府2050淨零政策，設定短中長期淨零減碳路徑藍圖，分階段依據年度狀況進行滾動式調整。</li> </ol>
	再生 能源	中-長	由於公司碳排放大部分(90%)為源自於範疇二的外購電力，如導入使用再生能源，可以降低碳排放與碳費議題，呼應國家與國際 2050 淨零排放政策。	中	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續追蹤再生能源(綠電)市場供給與價格變化、利害關係人需求與期待，內部討論與滾動式調整公司再生能源導入方式與期程。</li> <li>2. 除再生能源外，持續追蹤觀察國內與國際碳權交易機制與市場價格，以作為公司整體長遠淨零碳排之選項。</li> </ol>
實體 機會	能源 效率	中	配合廠區老舊設備汰換，逐步導入高能源效率設備、評估各系統整合與相關節能專案。	低	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續評估設備汰換、導入各項節能減碳專案；新設備議有助於提升運作可靠度、避免營運中斷風險。</li> <li>2. 持續引入外部技術資源，以提升公司能源管理效能。</li> </ol>
	防災 韌性	短	透過評估各項可能衝擊、制定對應的復原計畫，有助於公司降低營運中斷風險與提升供應鏈之韌性。	低	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依據營運持續管理作業程序書擬定各項準備與因應措施，針對各項復原計畫進行定期審核與檢視。</li> <li>2. 持續導入各項風險評估與管理技術規範與資源，提升公司防災韌性。</li> </ol>

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V	V	<p>(一)本公司董事會通過訂定「誠信經營守則」、「誠信經營及行為指南程序」及「道德行為準則」，於董事會及員工教育訓練積極宣導。全體董事及高階管理階層已完成「遵循誠信經營政策聲明書」之簽署。</p> <p>(二)本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」、「員工行為準則」訂定防範措施，於新進員工報到訓練時均告知相關規定，若有違反將受公司之懲處，嚴重者將終止僱傭契約，並隨時檢討非誠信可能存在之風險，以提升公司誠信經營之成效。</p> <p>(三)本公司訂定之「誠信經營作業程序及行為指南」，包含不誠信行為之禁止、檢舉制度及違反規定之懲處等，並定期每年檢討是否需修訂或訂定輔助政策及作業程序。</p>	無差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p>	V	V	<p>(一)本公司秉持公平對待客戶、供應商之原則，供應商與本公司簽訂契約前，應遵循「供應商行為準則」，內容包含勞工、健康與安全、環境、道德與誠信等規範。</p> <p>(二)總經理室為推動企業誠信經營專責單位，由財務處及人資行政處共同推行誠信經營的工作，並由黃朝興總經理監督執行，依據各單位工作職掌及範疇，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實，並每年定期向董事會報告其執行情形，最近一次報告日期為114年1月17日。</p> <p>(三)本公司於「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「董事及經理人道德行為準則」及「員工行為準則」規範不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為。公司鼓勵舉報任何非法或違法之行為，經董事會通過訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，113年公司並未接獲違反財務或會計相關案件舉報，亦無違反客戶個人資料保護或客戶資料遺失相關舉報事件，且無任何重大（罰款超過新台幣100萬元）的違法情事。</p> <p>(四)本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效，內部稽核人員定期查核其遵循情形，並向董事會報告。</p>	無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)公司每年定期由財務處及人資行政處共同推動董事及全體同仁之教育宣導，113年10月18日至10月21日、113年10月24日及10月30日至11月2日彙整「員工行為準則」、「餽贈與業務款待實施辦法」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」之重要規範，宣導於執行業務時應注意之事項，亦將資料翻譯為越南文，提供越籍同仁了解，並將課程簡報檔案寄送所有董事、經理人及受僱人參考。董事及員工合計完訓609人次，總時數為609小時，完訓比率99.84%。	
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		(一)本公司經董事會通過訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」及「員工申訴處理辦法(M0135)」針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員處理。	無差異
(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		(二)本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」及「員工申訴處理辦法(M0135)」之處理程序及處理方式，針對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皆予以規範。	
(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		(三)本公司以保密方式處理檢舉案件，並由獨立管道查證，全力保護檢舉人，檢舉人之身分將絕對保密。	
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		本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無差異
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： 本公司已依據訂定之『誠信經營守則』及『誠信經營作業程序及行為指南』運作，並無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：無。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 本公司113年榮獲國泰世華銀行2024邁向淨零永續時代ESG論壇「碳揭露先鋒獎」。
2. 本公司113年榮獲台灣董事學會與企業發展研究中心(CDRC)模擬全球不同機構法人之投資方法，以2021年到2023年數據統計，發布之「2024外資精選台灣100強」。
3. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易作業程序」，且每年至少一次對現任董事、經理人及受僱人辦理相關法令之教育宣導，對新任董事及經理人則於上任後3個月內安排教育宣導。
4. 本公司董事會通過修訂「公司治理實務守則」，明訂董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。
5. 本公司新任之董事、經理人等內部人，於就任時均分發主管機關編制最新版之「董監事法規宣導手冊」，以利內部人遵循之。
6. 公司財務資訊透明有關人員取得相關證照情形：內部稽核師 1 人、ISO 9001 主導稽核員 1 人及證基會舉辦之股務人員專業能力測驗 2 人。
7. 員工行為或倫理守則：本公司有編製「員工行為準則」，作為員工工作及行為遵行之依據。

(八)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站/公司治理/內部控制專區/內控聲明書公告 <https://mops.twse.com.tw/mops/web/t06sg20>。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情形。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

1.股東會之重要決議及執行情形

日期	重要決議事項及執行情形
113/05/30	1. 承認一一二年度營業報告書及財務報表案 2. 承認一一二年度盈餘分配案 執行情形：訂定 113 年 06 月 30 日為現金股利除息基準日，每股配發 2.20 元，發放日為 113 年 07 月 12 日。

2.董事會之重要決議

日期	重要決議事項
113/01/26	1. 擬訂 113 年度營運計畫案
113/02/29	1. 112 年度營業報告書及財務報表案 2. 112 年度員工及董事酬勞分配案 3. 經理人 113 年薪資調整案 4. 112 年度盈餘分配案 5. 委任資誠聯合會計師事務所林瑟凱會計師、賴宗義會計師辦理本公司 113 年度各項財務報告及營利事業所得稅之查核簽證事宜案 6. 評估 113 年度簽證會計師獨立性及適任性案 7. 112 年度內部控制制度聲明書 8. 召集 113 年股東常會相關事宜案
113/04/25	1. 113 年第一季財務報告案 2. 修訂『審計委員會組織規程』部分條文案 3. 修訂『董事會議事規則』部分條文案
113/07/25	1. 112 年度經理人員工酬勞發放案項 2. 113 年第二季財務報告案 3. 2023 年度永續報告書編製案
113/10/24	1. 113 年第三季財務報告案 2. 訂定『永續報告書編制與永續資訊管理作業程序』案 3. 擬訂 114 年度稽核計畫案 4. 修訂『公司治理實務守則』部分條文案
114/01/17	1. 擬訂 114 年度營運計畫案
114/02/27	1. 113 年度營業報告書及財務報表案 2. 113 年度員工及董事酬勞分配案 3. 113 年度盈餘分配案 4. 113 年度內部控制制度聲明書案 5. 經理人 114 年薪資調整案 6. 更換簽證會計師案 7. 委任資誠聯合會計師事務所林瑟凱會計師、林冠宏會計師辦理本公司 114 年度各項財務報告及營利事業所得稅之查核簽證事宜案 8. 評估 114 年度簽證會計師獨立性及適任性案 9. 修訂『公司章程』部分條文案 10. 召集 114 年股東常會相關事宜案

(十)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，其主要內容：無此情形。

#### 四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	林瑟凱	113.01~ 113.12	1,340	540	1,880	非審計公費服務內容： 稅務簽證 財報英文翻譯
	賴宗義					

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

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

#### 五、更換會計師資訊：

##### (一)關於前任會計師

更換日期	114年2月27日經董事會決議通過		
更換原因及說明	會計師事務所內部職務輪調		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此情形		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	V	
	說明：不適用		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	林瑟凱會計師 林冠宏會計師
委任之日期	114年2月27日經董事會決議通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此情形
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形

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

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：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：

單位：股

職稱	姓名	113年度		當年度截至3月30日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	陳建良	25,000	340,000	0	0
董事	陳懋常	0	(100,000)	0	0
董事/總經理	黃朝興	0	0	0	0
董事	賴尤秀敏	(468,000)	0	(7,000)	0
董事	潤泰投資股份有限公司	125,000	0	100,000	0
董事代表人	葉盛茂	0	0	0	0
董事	潤泰投資股份有限公司	125,000	0	100,000	0
董事代表人	陳建廷	0	0	0	0
董事	潤泰投資股份有限公司	125,000	0	100,000	0
董事代表人	廖萬全	0	0	0	0
董事	上金投資股份有限公司	208,000	0	0	0
董事代表人	張証量	0	0	0	0
獨立董事	黃滿生	0	0	0	0
獨立董事	林浩雄	0	0	0	0
獨立董事	王家祥	0	0	0	0
資深副總經理	陳賢崇	0	0	0	0
資深副總經理	金宇中	(5,000)	0	10,000	0
資深副總經理	謝金龍	0	0	0	0
副總經理	鍾金凌	0	0	0	0
財會部門主管	蔣志青	0	0	0	0

股權移轉之相對人為關係人者：無此情形。

股權質押之相對人為關係人者：無此情形。

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

114年03月30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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
新制勞工退休基金	10,292,200	5.57%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	無
德商德意志銀行台北分行受託保管景順EQV新興市場全資本基金投資專戶	3,458,000	1.87%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	無
潤泰投資股份有限公司	3,329,000	1.80%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	無
潤泰投資股份有限公司 代表人曲苡雯	10,733	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	無
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管ABS直接股權基金有限責任公司投資專戶	2,920,000	1.58%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	無
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	2,624,609	1.42%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	無
花旗(台灣)商業銀行受託保管公用伊斯蘭亞洲策略分配基金投資專戶	2,560,000	1.38%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	無
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	2,446,971	1.32%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	無
渣打國際商業銀行營業部受託保管富蘭克林特寶豐投資基金-特寶豐亞洲小型公司基金投資專戶	2,431,537	1.32%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	無
野村優質基金專戶	2,393,000	1.29%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	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	2,349,960	1.27%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	無

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：

單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
盛新材料科技股份有限公司	500,000	0.71%	0	0.00%	500,000	0.71%

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源：

114年03月30日單位：新台幣仟元；仟股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股 來 本 源	以現金以 外之財產 抵充款者	其 它
85.11	10	36,000	360,000	23,000	230,000	創立資本額	—	85.11.26 經(85)商第120384號核准。
87.06	10	36,000	360,000	36,000	360,000	現金增資 130,000 仟元	—	87.06.08(87)台財證(一)第48087號核准。
88.03	20	60,000	600,000	50,400	504,000	現金增資 144,000 仟元	—	88.03.04(88)台財證(一)第23291號核准。
89.03	40	100,000	1,000,000	70,000	700,000	現金增資 196,000 仟元	—	89.03.01(89)台財證(一)第21449號核准。
90.04	10	100,000	1,000,000	77,900	779,000	盈餘暨員工紅利轉增資 46,800 仟元、資本公積轉增資 32,200 仟元	—	90.04.04(90)台財證(一)第117356號核准。
93.09	10	130,000	1,300,000	81,300	813,000	私募增資 34,000 仟元	—	93.09.29 經授商字第09301184700號核准。
94.03	8	130,000	1,300,000	89,550	895,500	私募增資 82,500 仟元	—	94.03.10 經授商字第09401035630號核准。
94.07	5	160,000	1,600,000	97,900	979,000	私募增資 83,500 仟元	—	94.07.05 經授商字第09401119360號核准。
95.08	15.8 - 18.8	160,000	1,600,000	100,095	1,000,950	認股權憑證轉換股份 21,950 仟元	—	95.08.24 經授商字第09501187760號核准。
95.11	15.8 - 18.8	160,000	1,600,000	100,624	1,006,240	認股權憑證轉換股份 5,290 仟元	—	95.11.30 經授商字第09501269090號核准。
96.03	15.8 - 47.79	160,000	1,600,000	100,978	1,009,782	公司債轉換股份 272 仟元 認股權憑證轉換股份 3,270 仟元	—	96.03.07 經授商字第09601041660號核准。
96.07	8.8 - 47.79	160,000	1,600,000	102,189	1,021,890	公司債轉換股份 628 仟元 認股權憑證轉換股份 11,480 仟元	—	96.07.18 經授商字第09601169190號核准。
96.08	8.8 - 47.79	160,000	1,600,000	102,711	1,027,110	公司債轉換股份 1,360 仟元 認股權憑證轉換股份 3,860 仟元	—	96.08.28 經授商字第09601197290號核准。
96.10	60.4	160,000	1,600,000	110,711	1,107,110	現金增資 80,000 仟元	—	96.09.04 金管證一字第0960045977號核准。
96.11	8.8 - 47.79	160,000	1,600,000	113,339	1,133,390	公司債轉換股份 23,770 仟元 認股權憑證轉換股份 2,510 仟元	—	96.11.20 經授商字第09601284190號核准。
97.02	15.8 - 47.79	160,000	1,600,000	114,126	1,141,257	公司債轉換股份 3,327 仟元 認股權憑證轉換股份 4,540 仟元	—	97.02.27 經授商字第09701047380號核准。
97.05	8.8 - 38.23	160,000	1,600,000	114,754	1,147,544	公司債轉換股份 2,066 仟元 認股權憑證轉換股份 4,220 仟元	—	97.05.27 經授商字第09701117840號核准。
97.07	8.8 - 38.23	160,000	1,600,000	115,228	1,152,276	公司債轉換股份 2,773 仟元 認股權憑證轉換股份 1,960 仟元	—	97.07.31 經授商字第09701190840號核准。
97.09	10	160,000	1,600,000	126,640	1,266,402	資本公積轉增資 114,126 仟元	—	97.09.23 經授商字第09701239430號核准。

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股來 本源	以現金以 外之財產 抵充款者	其 它
97.11	7.9 - 15.8	160,000	1,600,000	127,163	1,271,633	公司債轉換股份 3,871 仟元認股權憑證轉換股份 1,360 仟元	-	97.11.07 經授商字第 09701286020 號核准。
98.05	7.9	160,000	1,600,000	127,193	1,271,933	認股權憑證轉換股份 300 仟元	-	98.05.27 經授商字第 09801104360 號核准。
98.11	7.9 - 37.3	160,000	1,600,000	127,676	1,276,763	認股權憑證轉換股份 4.830 仟元	-	98.11.20 經授商字第 09801269440 號核准。
98.12	58	160,000	1,600,000	137,676	1,376,763	現金增資 100,000 仟元	-	98.12.28 經授商字第 09801296340 號核准。
99.02	37.3 - 42.2	160,000	1,600,000	137,769	1,377,693	認股權憑證轉換股份 930 仟元	-	99.02.12 經授商字第 09901033230 號核准。
99.05	37.3 - 42.2	160,000	1,600,000	139,300	1,393,003	認股權憑證轉換股份 15,310 仟元	-	99.05.14 經授商字第 09901098690 號核准。
99.08	37.3 - 42.2	160,000	1,600,000	139,904	1,399,043	認股權憑證轉換股份 6,040 仟元	-	99.08.17 經授商字第 09901187730 號核准。
99.09	10 - 42.2	260,000	2,600,000	175,094	1,750,937	盈餘轉增資 209,612 仟元暨資本公積轉增資 139,741 仟元認股權憑證轉換股份 2,540 仟元	-	99.09.07 經授商字第 09901203130 號核准。
99.11	29.5 - 33.7	260,000	2,600,000	175,396	1,753,957	認股權憑證轉換股份 3,020 仟元	-	99.11.26 經授商字第 09901259200 號核准。
100.03	29.5 - 33.7	260,000	2,600,000	175,588	1,755,877	認股權憑證轉換股份 1,920 仟元	-	100.03.07 經授商字第 10001036510 號核准。
100.05	29.5 - 33.7	260,000	2,600,000	177,190	1,771,897	認股權憑證轉換股份 16,020 仟元	-	100.05.24 經授商字第 10001105480 號核准。
100.07	29.5 - 33.7	260,000	2,600,000	178,076	1,780,757	認股權憑證轉換股份 8,860 仟元	-	100.07.19 經授商字第 10001160040 號核准。
100.08	10	260,000	2,600,000	222,595	2,225,946	盈餘轉增資 267,113 仟元暨資本公積轉增資 178,076 仟元	-	100.08.08 經授商字第 10001180530 號核准。
100.11	26.9	260,000	2,600,000	222,604	2,226,036	認股權憑證轉換股份 90 仟元	-	100.11.28 經授商字第 10001271100 號核准。
101.05	24.5 - 26.9	260,000	2,600,000	222,925	2,229,246	認股權憑證轉換股份 3,210 仟元	-	101.05.17 經授商字第 10101087470 號核准。
101.07	24.5 - 26.9	300,000	3,000,000	223,427	2,234,266	認股權憑證轉換股份 5,020 仟元	-	101.07.13 經授商字第 10101138410 號核准。
101.08	10	300,000	3,000,000	245,769	2,457,692	資本公積轉增資 223,427 仟元	-	101.08.09 經授商字第 10101161930 號核准。
101.11	20.5 - 23.4	300,000	3,000,000	245,874	2,458,742	認股權憑證轉換股份 1,050 仟元	-	101.11.07 經授商字第 10101230800 號核准。
102.02	20.5 - 23.4	300,000	3,000,000	246,541	2,465,412	認股權憑證轉換股份 6,670 仟元	-	102.02.08 經授商字第 10201028180 號核准。
105.08	10	300,000	3,000,000	184,906	1,849,059	現金減資退還股款 616,353 仟元	-	105.08.24 經授商字第 10501198760 號核准。

114年03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	
普通股	184,905,918	115,094,082	300,000,000	為上市公司股票

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單：

114年03月30日

主要股東名稱	持 有 股 數 ( 股 )	持 股 比 例 ( % )
新制勞工退休基金	10,292,200	5.57%
德商德意志銀行台北分行受託保管景順EQV新興市場全資本基金投資專戶	3,458,000	1.87%
潤泰投資股份有限公司	3,329,000	1.80%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管ABS直接股權基金有限責任公司投資專戶	2,920,000	1.58%
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	2,624,609	1.42%
花旗(台灣)商業銀行受託保管公用伊斯蘭亞洲策略分配基金投資專戶	2,560,000	1.38%
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	2,446,971	1.32%
渣打國際商業銀行營業部受託保管富蘭克林特寶豐投資基金 - 特寶豐亞洲小型公司基金投資專戶	2,431,537	1.32%
野村優質基金專戶	2,393,000	1.29%
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	2,349,960	1.27%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1.股利政策

本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損，依法提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限，再依法令或主管機關法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積後，就其餘額加計以前年度未分配盈餘為累積可分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。

本公司目前產業發展屬成長階段，未來數年皆有擴充生產之計畫暨資金之需求，為穩固市場競爭地位，基於未來資金需求及持續擴大資本規模之長期財務規劃，故本公司股利之分配將視獲利狀況調整發放，以維持每股盈餘穩定成長，其中現金股利以不低於當年度分配之股東紅利之百分之十。實際發放比例則授權董事會依公司資金狀況及資本預算情形擬具分派議案，提請股東會同意之。

2.本次股東會擬議股利分派之情形：民國113年度盈餘分派案，業於民國114年2月27日董事會中擬訂如下表所示，本案將俟民國114年5月28日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$ 56,379,740
減：民國 113 年度保留盈餘調整數	86,221
調整後未分配盈餘	\$ 56,293,519
加：民國 113 年度本期損益	671,054,811
減：提列法定盈餘公積	67,096,859
減：提列特別盈餘公積	4,175,000
可供分配盈餘	\$ 656,076,471
分配項目	
股東紅利-現金（每股 3.20 元）	\$ 591,698,938
期末未分配盈餘	\$ 64,377,533

- 3.為考量本公司股本結構，故本公司股利政策以發放現金股利為原則，且不低於當年度稅後盈餘 50%，實際發放比例則授權董事會依公司資金狀況及資本預算情形擬具分派議案，提請股東會同意。

(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，應提撥百分之五至百分之十五為員工酬勞，及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

員工酬勞由董事會決議以股票或現金為之，發放之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

- 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：

A. 本公司依公司章程所訂定之股利政策，估列員工及董事酬勞金額。

B. 113 年度估列員工及董事酬勞金額之估列基礎係以稅前利益乘上預計員工酬勞分派成數 10%及董事酬勞分配成數 3%，113 年度未以股票分派員工酬勞。

C. 若股東會決議實際分派金額若與估列數有差異時，視為會計估計變動，列為 114 年度損益。

- 3.董事會通過分派酬勞情形：

A. 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：擬議分派員工酬勞\$93,985,476 元、員工股票酬勞\$ 0 元及董事酬勞\$28,195,643 元。

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

- 4.前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司 112

年度配發員工酬勞現金\$48,694,123 元及董事酬勞\$18,260,296 元，與認列員工酬勞及董事酬勞無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：

1.已執行完畢者：無此情形。

2.尚在執行中者：

買 回 期 次	第八次
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 股 份 之 種 類	普通股
買 回 股 份 之 總 金 額 上 限	892,758,922 元
預 定 買 回 之 期 間	114 年 4 月 10 日 至 114 年 6 月 9 日
預 定 買 回 之 數 量	2,000,000 股
買 回 之 區 間 價 格	60 元 至 150 元 當公司股價低於所定區間價格下限時， 將繼續執行買回公司股份
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	截至年報刊印日止，尚未執行
已 買 回 股 份 金 額	截至年報刊印日止，尚未執行
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	截至年報刊印日止，尚未執行

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

七、資金運用計劃執行情形：無此情形。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.本公司所營業務主要內容

- (1) CC01080 電子零組件製造業。
- (2) F119010 電子材料批發業。
- (3) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2.本公司所營業務營業比重

單位：新台幣仟元；%

產品項目	112年度		113年度	
	營業收入	營業比重(%)	營業收入	營業比重(%)
自製品收入	2,692,464	99.94%	3,241,152	100.00%
其他	1,640	0.06%	65	0.00%
合計	2,694,104	100.00%	3,241,217	100.00%

##### 3.公司目前之商品及服務項目

- A. 異質接面雙載子電晶體(HBT)磊晶片
- B. 假晶高電子遷移率電晶體(PHEMT)磊晶片
- C. 磷化銦異質接面雙載子電晶體(InP HBT)磊晶片
- D. 異質接面雙載子暨假晶高速電子移動電晶體(BiHEMT)磊晶片
- E. PD、APD 磊晶片(波長 650nm~1700nm、1900nm~2600nm)
- F. 2.5GFP、DFB LD 磊晶片；10G FP、DFB LD 磊晶片
- G. EEL 及 VCSEL 磊晶片 H.高功率 FP、DFB LD
- H. 多接面太陽能電池磊晶片

##### 4.計劃開發之新商品及服務

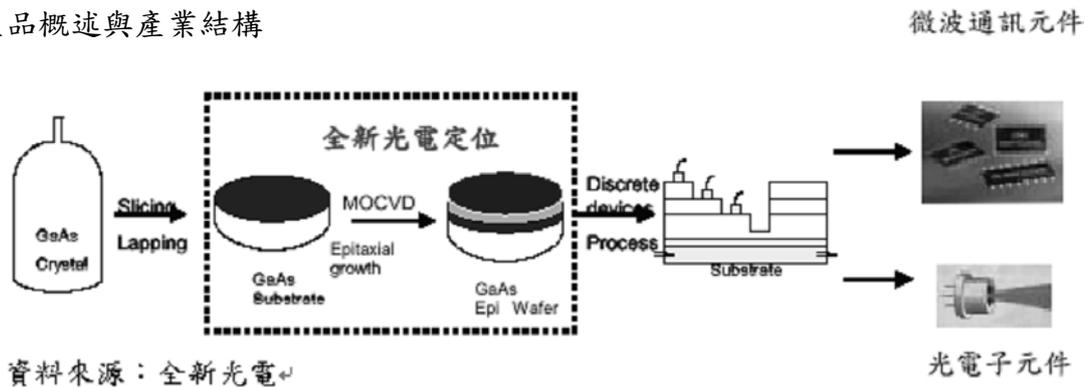
- (1) 微電子產品：Low Knee Voltage HBT/GaAs HBT/InP HBT/GaAs PHEMT/GaN on SiC/GaN on Si/GaN on Sapphire 應用於 5G 手機、Wifi 及 Infrastructure (基地台及 Small Cell) 的 PA、Switch、LNA。
- (2) 光電子產品：
  - A. PD：25G APD、50G PD、100G PD、1.9-2.6 $\mu$ m 長波長 PD。
  - B. LD：GaAs 及 InP FP/DFB LD for High Power、High Speed、LiDAR 應用。
  - C. VCSEL：iTOF/dTOF、Multi-Junction VCSEL、長波長 VCSEL、背出光 VCSEL、高速 VCSEL、LiDAR 應用 VCSEL、工業應用 VCSEL。

##### 5.預計投入之研發費用：114 年預計投入研發費用新台幣 400,000 仟元。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

(1)產品概述與產業結構



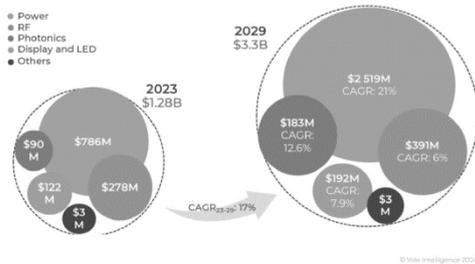
①產品概況

全新光電係以 MOCVD 技術專業生產 III-V 族化合物半導體磊晶片，而所謂半導體(semiconductor)就是導電性介於導體(conductor)與絕緣體兩極端值之間的材料，其特點在於可以適量加入不同的雜質以改變材料特性(就是所謂的摻雜)，並經由熱與光的應用而得到重大改變。

因 III-V 族化合物半導體具備高工作頻率、低雜訊、抗天然輻射、能源使用率佳、能階帶可調整及電子移動速度快等優點，而發展為近年無線通訊、光纖通訊、光學感測、太陽能電池及光顯示之關鍵組件，本公司產品主要分微電子(Microelectronics)及光電子(Photonics)。

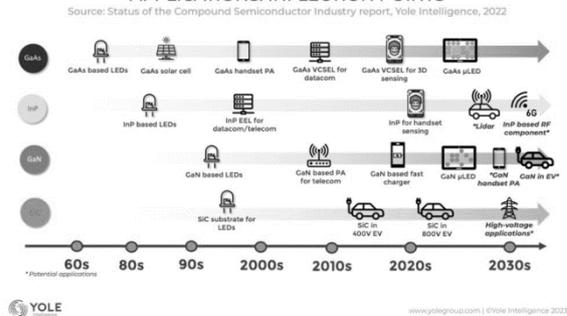
根據 Yole 之預測 III-V 族化合物半導體各類產品之市場規模長預測及應用領域增長，如下二圖。

2023-2029 compound semiconductor substrate market by application (\$M)

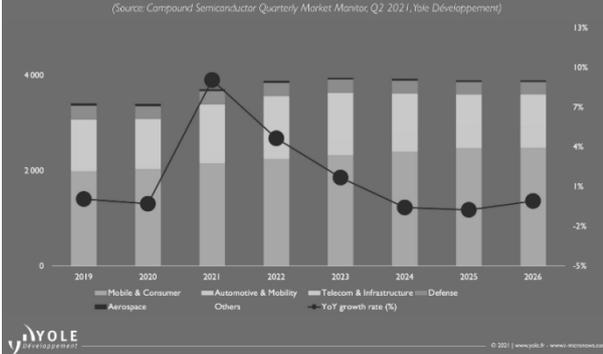


Source: Yole

EVOLUTION OF COMPOUND SEMICONDUCTOR APPLICATIONS: INFLECTION POINTS



2019-2026 RF GaAs die market forecast - In US\$M



Source: Yole

微電子(Microelectronics)：

本公司微電子產品主要應用於無線通訊RF領域，提供 GaAs 與 GaN 磊晶片，其中 GaAs 主要應用為手機、通訊與基礎建設，GaN 主要應用為通訊與基礎建設。其 GaAs 應用於 RF 市場規模預測如左圖所示。

a.HBT(異質接面雙載子電晶體)

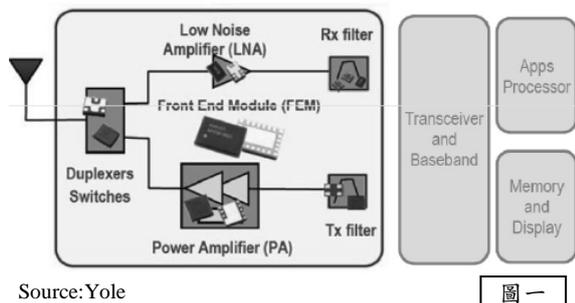
HBT 因物理特性具備高線性度、良好寬頻響應、高崩潰電壓、高增益、高效率、較低寄生效應、無需負偏壓設計、低相位雜訊等優點，致使其功能顯現具有功率放大倍率佳、待機耗電流較低、體積小等特色，故 HBT 為手機及無線區域網路(WLAN, Wireless Local Area Network)用 PA(Power Amplifier, 功率放大器)之主流技術，尤其 5G 手機 PA 必須同時滿足 envelop-tracking mode(ET)高飽和效率(Saturated Efficiency)及 average-power tracking mode(APT)高線性度效率(Linearity Efficiency)，透過 HBT 材料結構的精進提高增益(Gain)及功率(Power Output)，在 5G 世代持續不可或缺、無可取代。

b.PHEMT(假晶高速電子移動電晶體)

PHEMT 因為 InGaAs 的加入，特別適用於 RF Switch 的應用使得它在電腦與電腦間的無線區域網路、固網長途無線傳輸的無線本地迴路(Wireless Local Loop, WLL)，乃至於光纖通訊、衛星通訊、點對點微波通訊、衛星直播、有線電視、數位電視應用、Automobile radar 及汽車防撞系統等應用，都有相當大的成長空間。惟 PHEMT 在射頻開關(Switch)之應用漸受 SOI 技術之影響，不再為 Switch 使用材料之唯一選擇，手機在 LNA(Low Noise Amplifier)的特性對低雜訊的要求更高，PHEMT 因電子移動速率(Mobility)較高，較易達成低雜訊之要求，GaAs PHEMT 也更能滿足線性度(Linearity)要求且體積較小，是 LNA 在 Silicon 材料外之另一選項，此外以 PHEMT 為基地台 PA 及 WiFi 之 Switch 及 LNA 之材料，亦有配合不同之客戶做產品開發與量產之規劃。

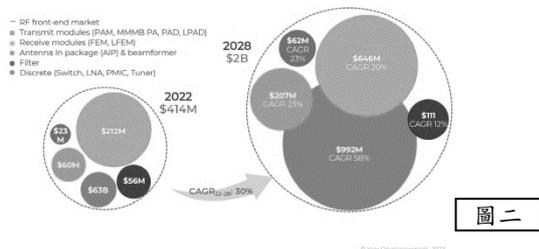
c. BiHEMT(異質接面雙載子暨假晶高速電子移動電晶體)

經由電路設計透過磊晶成長及製程將 InGaP HBT 線性功率放大器、AlGaAs PHEMT 高頻開關、AlGaAs PHEMT 邏輯控制電路、AlGaAs PHEMT 低雜訊的功率放大器、被動元件及內部連接線路整合在單一砷化鎵晶片中。由於可以提高晶片整合度，降低晶片尺寸，使得材料與製造成本下降，除了模組尺寸縮小之外，其封裝成本更低，因此大大地降低了材料成本，且由於其內部元件都屬砷化鎵基的元件，因此可以節省一些偏壓及控制電路，使其更為省電。BiHEMT 的結構也提供電路設計者更大的設計彈性，其內部每個單元可以選擇不同的元件結構以達到更佳的特性。

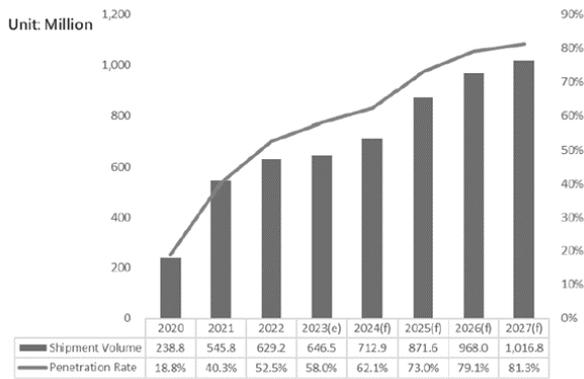


上述三項產品係射頻前端模組 RF Front-End Module(RF FEM)(如圖一)中 PA、Switch、LNA 之主要材料，根據 Yole 之預測，展望未來，微電子主要成長動能來自於 5G 手機及 WiFi6/7 之滲透率之提高，如圖二，而 5G 頻譜中 FR1(Frequency range 1, Sub-7GHz)對應 n41, n77, n78, n79 頻段(Ultra High Band, UHB)，這些新增頻段須要額外的 PA，約較傳統 4G 手機增加 20%~30%之 GaAs 磊晶片面積，並且 5G 與 Wifi6/6e 在 RF Front-End Module 進行元件與頻段的高度整合，增加了架構的複雜性。

2022-2028 customer premise equipment component market forecast  
(Source: RF for Fixed Wireless Access 2023 - Focus RF Front-End, Yole Intelligence, January 2023)



圖三



據 ResearchAndMarkets.com 之預測，5G 手機滲透率將在 2025 年超過 70% 滲透率，如圖三。

IoT 為未來無線通訊模組最大數量裝置的應用，包含車聯網、智慧家庭、智慧醫療、智慧城市等，只要其採用通訊方式需要一定功率、距離與頻段較高，皆可能搭載無線通訊模組而非主晶片整合射頻功能，達到 seamless connectivity 上網連結智慧家庭、智慧城市。

#### d. GaN

GaN 由於高頻與高功率材料特性，讓 GaN PA 產品在功率密度、頻寬、增益、可靠性、元件尺寸小和耐高溫方面特性較傳統 LDMOS 或者 GaAs PA 優異，使得 GaN 應用在 5G 基地台天線陣列及 Small Cell PA 領域具有優勢，是本公司近期積極投入研發送樣產品。目前 GaN PA 大多為 GaN on SiC 結構，所以主要應用為 5G 基站。然而 SiC 基板單價高、供給有限，許多廠商亦進行 GaN on Si、GaN on Sapphire 等不同基板的技術開發，基板容易取得且價格較便宜，目標市場為 Small Cell 應用，本公司亦積極投入研發送樣產品，開發不同的 GaN PA 磊晶結構應用在不同頻率、功率的 GaN 磊晶技術平台。

隨著 5G 通訊技術採用的頻段愈來愈高，波長短導致訊號傳輸距離變短、並且易受到阻礙物干擾，而這項缺點將透過 Small Cell 之建置補足訊號傳輸完整性之目標，GaN PA 可支援 5G 毫米波所需要的高傳輸量與寬頻，可應用在 5G 基站和 Small Cell 上。

#### 光電子 (Photonics) :

光電子元件係利用半導體光能及電能可相互轉換之特性，光纖是目前已知傳輸介質中速度最快的，具備通信容量大、傳輸距離遠、抗電磁干擾、傳輸損耗低、信號串擾小、重量輕、保密性佳等優點，是光速傳輸的最佳選擇，光通訊之運作原理為影音或數據訊號傳輸前先經解碼調變(modulation)，由電訊號經由光發射器(Transmitter)轉為光訊號於光纖網路中傳輸，經由光接收器(Receiver)將光訊號還原為電訊號，再次調變後即能重現原來的影音或數據，完成光通訊收發程序，光通訊應用領域主要在電信基地台、光纖網路及數據中心(Data Center)。

本公司光電子產品已投入多年，多項新產品通過客戶驗證及量產，隨著產業與客戶需求而成長，光電子產品營收比重增加屬產品組合優化的結構性調整，對降低經營風險、避免過度依賴手機市場及提升獲利能力有極大之效益。

本公司光電子元件主要包括下列產品，相關產業規模及成長性如下：

##### a.Photo Detector(PD)

本公司之 PD 及雪崩光電二極體 APD 之光探測器，波長範圍視應用領域而不同，650nm~1700nm 用於光纖通訊、消費性感測及車用光達(LiDAR, Light detection and ranging) 應用，1900nm~2600nm 用於短波長紅外線(SWIR, Short-wave infrared)之利基型感測器應用。PD 基本操作原理為(1)光射入半導體材料而生成電洞對，(2)電洞對不斷增益與傳輸而產生電流，(3)電流與內部的電子電路交互作用而產生輸出訊號，對特性上通常在操作波長須具備高靈敏度、高響應速度、高可靠度及低雜訊等要求，APD 則是在 PIN 的基礎上採用雪崩倍增效應，將接收到的光電流放大，提升探測靈敏度。

## b. Laser Diode(LD)

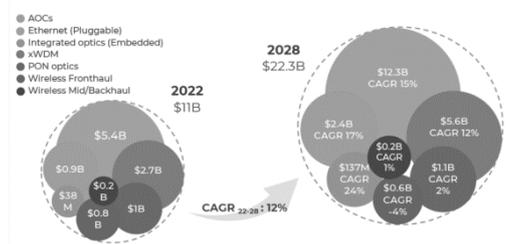
主要為用於 Transmitter 端之波長 1270 nm、1310nm & 1550nm Laser Diode，採小發散角 (far field angle)設計，可提高功率(power)，降低客戶端 lens 及封裝成本，提升良率。

FP 型雷射採雙異質結構，活性層自成一波導層，當電子電洞於此結合並發光時，會在兩側的鏡面內產生共振，形成回饋放大而產生雷射光，但因雷射共振腔長度遠大於光的波長，最後將同時允許數個模態同時存在，然而雷射以多模輸出時，經長距離傳輸後會因色散效應而導致訊號變形失真，形成 FP 型雷射在應用領域上僅適用於中距離高速傳輸之侷限性，如 FP 型雷射適於 EPON，DFB 型雷射則適用於 GPON。

DFB 型雷射係設計位於 FP 型雷射增益區上方的光柵區，以選擇特定的波長產生回饋，形成穩定的單模輸出，以有效降低光在高速傳輸過程中因色散效應而導致之訊號變形，仍可維持一定的訊號雜訊比，同時藉由較佳的光柵設計，提供較佳的光耦合及較低的臨限電流密度。

PD 及 LD 多為 InP 材料，其使用於 Telecom、Datacom、消費性感測及車用 LiDAR 等領域，根據 Yole 之預測 2022~2028 各類應用之產值如右圖。

2022-2028 optical transceiver revenue growth forecast by segment  
(Source: Optical Transceivers for Datacom and Telecom 2023, Yole Intelligence, August, 2023)

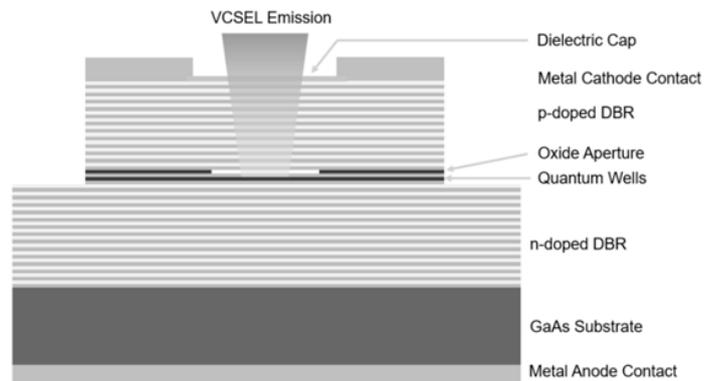


Source: Yole

## c. VCSEL

VCSEL(Vertical Cavity Surface Emitting Lasers, 垂直腔體表面放射雷射)由於鏡面設計和長晶、增益架構及電場與光侷限製造技術的進步，使 VCSEL 的應用更具未來性與商業價值。

VCSEL 是光通訊的光源之一，也是雷射的一種，不同於傳統雷射於側面發光，VCSEL 雷射諧振腔位於磊晶層之間，光束從磊晶層的垂直面發射，主要由量子井構成的諧振腔和上下兩組高反射多層膜組成，此兩組高反射多層膜即為布拉格反射器(DBR)，DBR 係由兩種不同折射指數的材料經重覆堆疊並準確控制厚度為中心波長的四分之一，使光波在中心產生建設性干涉以達最大反射係數，進而發出單一縱模的雷射光，其結構示意圖如上。

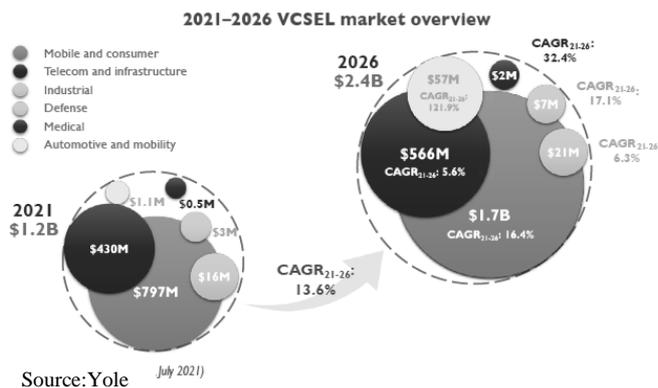


Source: OSRAM

過往 VCSEL 晶片採用單層結構，單孔發光功率一般是 5~10mW，近年為了增加其發光功率，發展出 multi-junction 技術，讓單孔發光功率超過 30mW。透過磊晶結構設計讓光波在多層結構中反射、聚集發光功率，在相同輸入電流下可以增加輸出功率、降低功耗、縮小晶片面積、簡化光學設計和系統架構，也有利於 VCSEL 使用在高功率應用上，例如：車用 LiDAR、工業機器視覺等。

VCSEL 與傳統雷射比較具備下列優點：

- 窄線寬、圓錐形雷射光束易與光纖耦合
- 在低電流準位具有快速調變功能，適用於高速傳輸之應用領域
- 單模輸出
- 低驅動電流
- 高輸出功率
- 正面發光的特性可設計 1D 或 2D Arrays
- 晶片在封裝前即可進行測試，可大幅降低成本

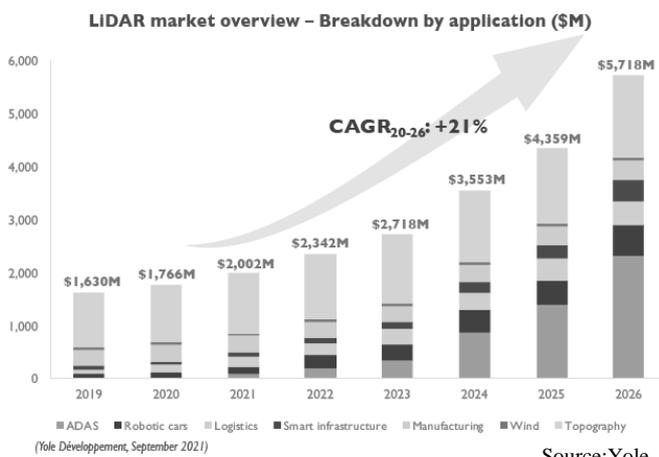


應用面主要分兩大類，產值如右上圖：

- High Power 類應用(如消費性電子產品 3D Sensing、車用、安全監控、醫療美容等)。
- High Speed 類應用(25G for Data Center、短距離光收發模組產品等)。

隨著對於汽車安全以及自動化要求愈來愈高，車用感測器運用朝向多元、互補方案；攝影機、超音波雷達、毫米波雷達與 LiDAR 將同時並存於先進駕駛輔助系統(ADAS)中。其中 LiDAR 採用 Laser 與 Photo Detector 當發光源與探測器元件，是目前對長距離物體進行探測最快速精確的感測方案，因成本高、所需搭配記憶體與運算能力規格要求高，故 LiDAR 大多搭載在 ADAS Level3 以上與高單價車款。未來滲透率增加，整體需求數量上升，有助於 LiDAR 的成本逐步下降，進而驅動更多應用(私人汽車，無人自駕車，無人工廠的工業機器人等)。

目前多家車廠包含 Audi、Benz、BMW、小鵬、蔚來等，皆已發表搭載 LiDAR 車款，並且無人自駕車廠商包含 Waymo、Cruise 等，產業包含物流、計程車，根據 Yole 報告顯示(如右圖)，汽車應用將是 LiDAR 市場未來成長的最大動力來源，包含 ADAS 與無人自駕車。



## ② 產業結構

國內外廠商在化合物半導體領域上的投入狀況

產業別	國內投入廠商	國外投入廠商
磊晶	全新光電、台灣高平磊晶(IQE)、聯亞光電等	IQE、InteliEpi (英特磊)、Picogiga (Soitec)、Sumika 等
晶圓代工	穩懋、宏捷、聯穎等	GCS、廈門三安、福聯等
IDM 廠	全訊	Skyworks、Qorvo、Broadcom 等

在化合物半導體中，目前最廣泛應用在通訊產品上的就是 GaAs 材料；特別是在手機 RF 模組、WiFi 及通訊基地台上關鍵零組件，從上游的磊晶(Epitaxy)到中游的晶圓代工(Foundry)及 IDM，都吸引了大量的資金投入，上表為國內外廠商在化合物半導體領域上的投入狀況。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

生產一顆砷化鎵 IC，製程依序是拉晶(基板製造)，其次是磊晶，再其次就進入 IC 生產的流程，最後是封裝與測試。如此，就完成一個化合物半導體 IC。

化合物半導體與元素(矽)半導體最大的不同點，就在於化合物半導體的磊晶過程比較複雜，所以才形成了單獨的磊晶事業，而矽的磊晶步驟則多在晶圓廠中進行。磊晶會因產品之用途不同，於砷化鎵晶圓片上面放上一些特定的材料，例如：AlGaAs、InGaP 等，以材料摻雜、結構調整等方式達到客戶端對元件電性特性之要求，由於元件特性多半於磊晶階段決定，因此磊晶是供應鏈中相當重要的一環攸關客戶端產品良率、特性與品質。

## 3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

### ① 產品發展趨勢

#### 微電子元件磊晶片

因應產品信賴度及提高元件整合功能之需求，HBT 之技術演進由 AlGaAs HBT 到 InGaP HBT，PHEMT 亦因類似的理由從 PHEMT 演進到 E/D Mode PHEMT，目前更有結合 HBT 及 PHEMT 之 BiFET/BiHEMT 新技術，以提高砷化鎵元件電路的整合度，降低電路所占的空間，增加功能，簡化客戶端 BOM 表之零組件品項以降低材料成本、製造及封裝成品，同時給予行動通訊裝置業者更大的設計空間及彈性，並具有省電之功能，本公司在該產品之表現領先同業，目前已 design-win 多家客戶。

除了 GaAs 以外，本公司亦積極送樣 GaN 使用在通訊相關產品，依據客戶需求分別有 GaN on SiC、GaN on Si、GaN on Sapphire 等不同基板的磊晶設計，並且已有通過客戶認證進入量產。

#### 光電子元件磊晶片

因應 4G、5G 基地台、光纖網路及數據中心之建置使本公司之 PIN Diode 之需求大幅成長，PIN Diode 是 PIN 光探測器(PIN Photo Detector)之材料，光探測器主要用於光纖通訊之接收端，將收到的光訊號還原為電訊號經過網路處理器運算解碼後完成通訊。

本公司持續配合主要客戶磊晶結構與材料選擇之研發規劃進度推出新產品(新的 Photo Detector & APD)，並擴大光電子產品之產品組合，推出用於 Transmitter 之 FP-LD 及 DFB-LD、用於車用 LiDAR 感測元件之 LD 及 PD，以及 VCSEL 針對 High Power 及 High Speed 類應用。

### ② 競爭情形

#### 微電子元件

本公司主要產品為異質接面雙載子電晶體(HBT)磊晶片，在國外競爭者主要為英商 IQE(2013 年 1 月 IQE 取得 Kopin 之 MOCVD 磊晶部門)及日商 Hitachi Cable；國內主要競爭者為台灣高平(原為美商 Kopin 之台灣子公司，亦隨 IQE 之購併交易併入 IQE 旗下)。

#### 光電子元件

本公司光電子產品採用 MOCVD 機台製作磊晶層，在國外競爭者主要為英商 IQE；國內主要競爭者為聯亞光電。

### (三)技術及研究發展概況

#### (1)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度 項目	109 年	110 年	111 年	112 年	113 年
研發費用	299,346	281,661	358,013	427,489	388,693

#### (2)開發成功之技術或產品

- ①4/5/6 吋 AlGaAs HBT 磊晶片
- ②4/5/6 吋 InGaP HBT 磊晶片
- ③PHEMT 磊晶片
- ④VCSEL 磊晶片
- ⑤780nm LD 磊晶片
- ⑥ PIN Diode 磊晶片
- ⑦低操作電壓 HBT 磊晶片
- ⑧6 吋 BiHEMT 磊晶片
- ⑨4/6 吋高效率多接面太陽能電池磊晶片
- ⑩FP/DFB LD 磊晶片

### (四)長、短期業務發展計劃

#### (1)短期發展計畫

##### ①行銷計畫

- A.強化公司產品在品質、成本、交期方面之實力，提高主要客戶對本公司之採購比例，同時開發重量級客戶，以服務客戶、協助客戶提高產品競爭力為起點思考，自然提高本公司之市占率與在產業中之知名度。
- B.積極參與客戶端新產品研發初期之 Design-in，成為規格之制定者，拉大與競爭者之距離，以技術領先持續提高客戶之忠誠度。
- C.以技術服務深化客戶關係、對客戶端製程之深入了解，協助客戶提升製程良率與穩定性，形成與客戶端穩固的夥伴關係。

##### ②生產及營運計畫

##### A.降低成本

針對不同供應商之特性執行降低採購成本計畫，導入精實生產(Lean Production)之觀念，消除流程中可能產生之浪費；因應客戶訂單變化調整最適之生產排程；此外，持續針對各項成本進行分析，教育同仁思考於日常營運活動中如何以有限的資源創造最大的產出，以持續精進的工作素養，調整廠內為具競爭力之成本結構，超越競爭對手，形成競爭者不易跨越之門檻。

##### B.提升品質

以持續的教育訓練深化同仁之品質意識，精益求精地持續提升品質水準，除可貫徹以品質之穩定性深耕客戶之策略外，更可因降低品質失敗成本，而塑造產品之競爭優勢。

##### ③研發計畫

積極參與客戶端為提昇元件整合程度、特性與降低成本持續展開之材料結構精進之研發專案，以協同研發之夥伴關係，協助客戶縮短研發時間、爭取客戶產品於無線通訊產業 Design-Win 之機會。

加速研發光電子新產品通過客戶驗證，爭取光通訊、光感測產業和車用光達蓬勃發展之商機，創造光電子產品營收與獲利之成長，帶來產品組成與客戶結構的多角化，有效分散營運風險。

#### ④財務計畫

持續改善成本結構、提高毛利率，降低各項營業費用，評估匯率風險，提高各項資產之週轉率，嚴格評估資金運用之效益、管控現金流出，加速累積自營運活動產生之現金流入，提高現金水位與資產使用效率，在不影響公司正常營運及獲利之穩健原則下，資金需求盡可能以營運活動流入之現金支應，以降低資金成本，提升獲利能力；審視資本額規模之允當性，提升股東權益報酬率。積極爭取各項研發抵減之可行性，進而降低稅賦提高 EPS。

### (2)長期發展計畫

#### ①行銷策略

##### A.提高市場佔有率

對於主力產品如 HBT，藉由產品技術、品質、服務、價格及交期之優勢，配合市場之成長性及本身產能之提昇，提高主力產品之市場佔有率。

##### B.強化客戶服務

積極與客戶互動及早掌握客戶下一代產品之規格、結構、材料，以縮短新產品上市時程。

#### ②生產策略

A.運用完善的產銷機制及生產排程，達到準時出貨目標。

B.提昇品質：藉由產品製程及作業的不斷改良，確保提供客戶優良的產品品質。

C.降低成本：定期的原物料 cost down、持續的工作流程簡化和治工具的改良，提高生產效率、降低人工成本；提高廠務設施及生產設備的妥善率，降低異常的發生機率及損失。

#### ③產品發展

A.完善的市場及產業分析，擇定具市場性之新產品為開發項目。

B.適切的資源配置，以有效累積經驗、控制成本與開發時程。

C.持續設計與改進 MOCVD 機台之性能，以符合新產品特性要求及量產需求。

D.發展自行驗證之能力，確保新產品之品質符合客戶要求之客性與規格。

#### ④營運策略

持續簡化流程、提升效率與各項作業品質、控管成本。

#### ⑤財務策略

持續改善成本結構、提高毛利率，降低各項營業費用，評估匯率風險，提高各項資產之週轉率，嚴格評估資金運用之效益、管控現金流出，加速累積自營運活動產生之現金流入，提高現金水位與資產使用效率，在不影響公司正常營運及獲利之穩健原則下，資金需求盡可能以營運活動流入之現金支應，以降低資金成本，提升獲利能力；審視資本額規模之允當性，提升股東權益報酬率。積極爭取各項研發抵減之可行性，降低所得稅負提高 EPS。

#### ⑥人力資源策略

A.積極延攬優秀之技術人才，透過教育訓練，持續提升同仁之專業能力、成本意識與品質素養。

B.積極培育中、高階主管，以因應營運成長所需之管理人才。

C.整合公司策略、目標，建立績效導向之企業文化，導引同仁之投入與公司發展目標一致。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### (1) 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

年度地區	112 年度		113 年度	
	銷售金額	比例(%)	銷售金額	比例(%)
台灣	1,060,688	39.37%	974,492	30.06%
美國	1,055,727	39.19%	1,347,886	41.59%
其他	577,689	21.44%	918,839	28.35%
合計	2,694,104	100.00%	3,241,217	100.00%

#### (2) 市場佔有率

本公司主要營收以微電子產品為主，終端產品應用面為無線通訊元件，為各種消費性產品之上游主要材料。本公司因技術卓越、品質穩定、價格具競爭優勢而逐年提高市場佔有率，經與業界財報推估，自 110 年度起 GaAs epi-wafer 無線通訊營收已站上世界第一。

#### (3) 市場未來的供需狀況與成長性

GaAs 通訊元件主要用於手機、平板、個人電腦、穿戴式裝置等行動通訊裝置之功率放大器、微波開關、低雜訊放大器等，其市場規模與無線通訊之銷售息息相關，市場規模受下列兩因素之雙重影響，長期而言成長趨勢明確：

- ①無線通訊新產品應用推陳出新：在手機、平板、個人電腦、穿戴式裝置、物聯網、車聯網、小型基站等無線通訊產品與應用陸續開發，使整體無線通訊市場成長可期。
- ②無線通訊規格演進：無線通訊規格由低階之 GSM 往高階之 WCDMA、LTE 及 5G 推進，WiFi 規格由 WiFi5 演進至 WiFi6/6e 與未來的 WiFi7，這些規格的演進使無線傳輸的流量和頻段數量大增，增加 RF 的複雜性，因此增加整體市場規模之成長性。

GaAs 用於光學元件主要為 VCSEL 在 3D sensing 消費性產品應用與車用 LiDAR 等，在物聯網應用的驅動下，感測元件重要性提升：

- ①3D sensing 於消費性產品應用：3D sensing 在 Apple iPhoneX 開始導入後，成為 Android 高階手機功能差異化重要規格之一，而在愈來愈多 AR 應用開發下，以及強化手機拍照對焦功能，搭載 3D sensing 功能效益將愈來愈高。
- ②車用 LiDAR：LiDAR 具有高精度、高辨識度、長距離與快速感測之優勢，成為眾多車用感測方法的搭配方案之一，在車廠逐步提升 ADAS 等級以及 LiDAR 售價逐年下降，將有利於 LiDAR 市場規模成長。

#### (4) 競爭利基

##### ① 自行研發之技術

- A. 降低成本：無須支付權利金或技術移轉費，可有效降低產品成本。
- B. 縮短新產品上市時程：本公司以自有技術研發產品，不需透過其他公司授權，可有效掌握新產品上市時機。

## ②新產品研發能力

新產品研發能力與量產能力為化合物半導體磊晶產業兩大核心能力，主要包括：

- A.完善的市場及產業分析：以擇定具市場性之新產品開發之項目。
- B.適切的資源配置：以有效累積經驗、控制成本與開發時程。
- C.持續設計與改進 MOCVD 機台之性能，以符合新產品要求及量產需求。
- D.開發新驗證能力。

本公司研發新產品及通過客戶認證所需時間，均較同業縮短甚多，於 88 年以 InGaP HBT 榮獲經濟部主導性新產品研發經費補助，於 89 年以 850nm VCSEL 獲經濟部業界科專計劃補助，780nm Laser Diode 早於 89 年量產出貨，91 年以「平流層無線通訊平台用之高效能多接面 InGaP/GaAs/Ge 太陽電池」取得經濟部業界科專計劃補助，96 年以「高效率聚光型多接面太陽能電池磊晶片」榮獲經濟部主導性新產品研發經費補助，99 年獲頒經濟部技術處「2010 科技成果創新獎」，本公司之技術研發能力備受肯定。

## ③量產能力

量產能力包括對元件特性及磊晶製程的了解、機台參數、操作人員的穩定性的掌控及迅速驗證磊晶品質的能力。

量產能力之具體表現為通過客戶認證，持續穩定地出貨，本公司 HBT 自 89 年陸續通過多家客戶認證(包括全球最大客戶)，量產能力已備受肯定。

## ④產業進入障礙高，本公司已通過主要客戶認證具先佔優勢

磊晶代工由於必須完全依客戶指定之結構，摻雜濃度符合其要求之均勻性、再現性及電性特性之磊晶片，技術難度極高，且客戶於認證潛在供應商時，除時間、金錢之投入外，尚須佔用其正常產能，負擔其極機密結構可能外洩之風險，因此認證一家潛在供應商之成本極高，一旦擁有 2~3 家品質、交期、量產能力符合要求之供應商，再繼續投入大量成本、時間、人力認證其他供應商之機率甚低，客戶極高的轉換成本，形成產業進入障礙，對已進入者則形成先佔優勢。

## ⑤具成本競爭優勢

持續降低成本、消除營運流程過程中所有可能之浪費，持續提升良率永無止境，確保本公司之獲利能力與長期競爭力，並以成本優勢回饋客戶，提高客戶之價格優勢，形成雙贏互惠之夥伴關係，並藉此形成客戶忠誠度。

## ⑥提供客戶優質的技術服務

協同客戶研發新產品，不僅協助客戶縮短新產品開發之交期，並與客戶密切配合共同改進製程之良率。

## (5)發展遠景之有利及不利因素

本公司的有利因素計有：

### ①均衡發展的產品結構，可避免單一產品之經營風險

化合物半導體磊晶之產品應用涵蓋無線通訊、光纖通訊、光感測與光顯示等市場規模及成長率皆可觀之產業，產品項目包括 HBT、PHEMT、BiHEMT、GaN、Laser Diode、PIN Diode 及 VCSEL 等，本公司產品結構朝無線通訊、光纖通訊與光感測等三大產業發展，可有效避免營收過於集中單一產品，受單一市場景氣循環影響造成之經營風險。

## ②市場成長空間廣大

對本公司而言，市場空間來自下列兩部分：

### A.終端產品衍生之需求

無線通訊、光纖通訊與光感測之持續成長衍生對本公司 HBT、PHEMT、BiHEMT、GaN、Laser Diode、PIN Diode 及 VCSEL 等磊晶片之需求，尤其 5G 手機興起，化合物半導體高頻、高速、低雜訊、線性度佳、功率效率高、耐高溫之特性，有極大的成長空間，另一方面，愈來愈多的 WiFi 連網功能裝置結合 AI 及 3D Sensing 造就智慧家庭、智慧城市、智慧醫療等前瞻應用都衍生對本公司之產品需求。

### B.專業磊晶代工之成型

台灣的晶圓代工業(Foundry，如穩懋、宏捷、聯穎等)目前已成型並具備一定的量能，全新光電是台灣唯一具自有技術之砷化鎵磊晶公司，與下游之代工廠合作具地利之便，未來台灣成為全球砷化鎵生產重鎮指日可待。

## ③明確的策略定位，易與客戶發展長期合作關係

化合物半導體磊晶業者於認證及量產過程中可取得客戶機密結構，以產出符合要求之磊晶片，若磊晶業者基於策略之考量往下整合跨足元件製程(process)，與客戶直接產生競爭關係將不利彼此互信合作的關係。

本公司自我定位為專業的磊晶代工廠，有助與客戶建立長期信賴與合作關係，在成長快速的化合物半導體產業建立較高之客戶佔有率。

## ④成本競爭優勢

目前微電子產品的主要競爭對手位於英國、美國及日本，而全新光電位於台灣，依據同業公布之財報推估，本公司之獲利能力為同業中最佳者(以毛利率(Gross Margin)、營業利益(Operating Margin)率及淨利(Net Income)率比較)，將有利於長期的降低成本優勢並配合台灣晶圓代工業的成型，將世界的砷化鎵生產重心移到台灣。

## ⑤產能充裕

本公司之經營策略為在寡佔的產業競爭生態中持續提升市佔率，本公司早於同業，採購多部 MOCVD 機台，期能及早為客戶準備產能，滿足市場與客戶端需求，能領先同業進一步提升市佔率。

## ⑥堅強的經營團隊與優質的企業文化

本公司之經營團隊及技術人才皆為國內外化合物半導體之菁英，且在『分享』的企業文化的薰陶下，團隊成員互相學習、加速成長，可加快新產品研發及上市之時程。

本公司不利因素如下：

### ①人才不足

相對於矽半導體，化合物半導體之商業用途近年來才陸續發展，相關人才之供給相對不足。

### ②產業循環加劇

近期因各種國際因素影響，例如俄烏戰爭、美國升息、疫情造成大陸部分地區企業靜態管理，進而影響供應鏈及運輸鏈，造成終端產品產業循環加劇，波動性加大。

(6)因應措施

①延攬專業人才

積極自國外延攬相關專業人才加入技術及經營團隊，並同步與國內大學相關系所密切合作。

②建立客戶忠誠度

藉由產品品質、服務、價格、交期及產能之優勢，提高各產品在個別客戶之銷售比重，積極與客戶互動及早掌握下一代產品之規格、結構、材料，領先競爭對手，縮短新產品上市時程。

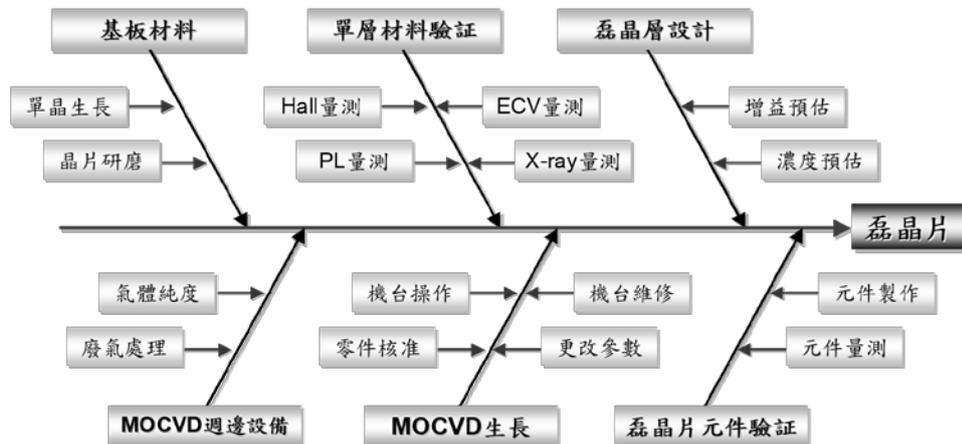
惟有協同客戶於研發初期即加入下一代產品規格之技術研發，爭取在終端產品端規格勝出之機會，確保本公司之材料使用於每一款暢銷手機、平板電腦、穿戴式裝置及各類推陳出新的行動裝置中，惟有調整穩健(營收不集中於一兩家客戶)的客戶結構，成為各主要客戶之第一大供應商，才能有效分散營運風險降低營運波動性立於不敗之地。

(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	產品說明
微電子元件磊晶片	適用於無線通訊(功率放大器、混波器、增益放大器、變頻器)、衛星通訊系統、全球定位系統。
光電子元件磊晶片	適用於光纖通訊(Receiver & Transmitter)及感測元件(3D Sensing、LiDAR 等)。

2.產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商
基板	AXT、Freiberger、Sumitomo
特氣及有機金屬	台灣日酸、林德台灣、凱信

主要原料由日本、美國、德國及台灣供應，目前供應情形良好。

(四) 最近二年度主要進銷貨客戶資料

1. 最近二年度任一年度占進貨總額百分之十以上之供應商名稱、金額與比例

單位：新台幣仟元

名稱	113 年度			112 年度		
	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
供應商 1	999,970	62.65%	無	864,445	68.94%	無
供應商 2	291,402	18.26%	無	145,650	11.62%	無
其他	304,790	19.09%	無	243,786	19.44%	無
進貨淨額	1,596,162	100.00%	—	1,253,881	100.00%	—

本公司主要原料為砷化鎵基板、有機金屬、貴金屬及特殊氣體，因人工智慧(AI)相關產品需求增加，使 113 年度生產量遞增，故 113 年度進貨淨額較 112 年度增加 27.30%。

2. 最近二年度任一年度占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱、金額與比例

單位：新台幣仟元

名稱	113 年度			112 年度		
	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
客戶 1	807,330	24.91%	無	648,200	24.06%	無
客戶 2	546,670	16.87%	無	620,743	23.04%	無
客戶 3	333,145	10.28%	無	112,613	4.18%	無
客戶 4	302,066	9.32%	無	320,346	11.89%	無
其他	1,252,006	38.62%	無	992,202	36.83%	無
銷貨淨額	3,241,217	100.00%	—	2,694,104	100.00%	—

本公司係以 MOCVD 為核心技術，主要產品為微波通訊產品及光電子產品，係因手機庫存和需求回歸正常且受惠 AI 商機致資料中心光通訊營收成長，故 113 年度銷貨淨額較 112 年度增加 20.31%。

三、從業員工

年	度	112 年度	113 年度	截至 114 年 3 月底止
員工人數	間接	125	124	125
	直接	173	169	168
	合計	298	293	293
平均	年 歲	37.8	39	39.2
平均	服 務 年 資	9.22	10.10	10.26
學歷分布比率	博士	2.01%	2.39%	2.39%
	碩士	13.42%	12.63%	12.97%
	大專	46.65%	48.80%	49.15%
	高中	37.92%	36.18%	35.49%
	合計	100.00%	100.00%	100.00%

#### 四、環保支出資訊

本公司最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額及未來因應對策及可能之支出：

1. 本公司最近年度及截至年報刊印日止，因桃園市環保局線上稽查空污定期檢測及申報未於規定時限完成，遭裁處罰鍰 10 萬元整，後續無改善費用支出。
2. 本公司於建廠初期，即著重污染防治設備之設置投資，並依法令規定設立環保專責單位及人員；申領污染設施設置與排放許可證；廠內廢氣經有效防制設備處理後排放；委託專業合格清除處理廠商代為清除處理廢棄物；廠內廢(污)水廠處理廢(污)水達經濟部工業區污水下水道納管標準後排放；截至年報刊印日止，並無污染糾紛之情事。
3. 本公司於 91 年度取得環境管理系統認證(ISO-14001:2002)，於 106 年完成 ISO-14001:2015 新版查驗審查，每年均進行第三方稽核，每三年進行換證審查，最近一次第三方稽核為 113 年(ISO-14001：2015)，證書持續有效。
4. 本公司於 102 年完成 101 年度溫室氣體排放量查證 (ISO-14064-1)，每年均完成查證與第三方查驗，最近一次於 113 年完成 112 年度溫室氣體排放量新版查證 (ISO-14064-1：2018)，114 年 4 月份進行第三方查驗 113 年度溫室氣體排放量。
5. 本公司於 98 年取得職業安全衛生管理系統 (OHSAS 18001) 與臺灣職業安全衛生管理系統(TOSHMS)證書，103 年取得勞委會台灣職安衛管理系統五年績效認可，每年均進行第三方稽核，每三年進行換證審查。於 111 年完成職安衛管理系統新版認證 (由原 OHSAS-18001/TOSHMS 轉換為 ISO-45001：2018/ CNS-45001：2018)，最近一次第三方稽核為 113 年，證書持續有效。
6. 本公司自 95 年 4 月起，銷往歐盟國家之產品皆符合歐盟有害物質限用指令(RoHS)之規範。
7. 113 年因應法規加嚴，針對揮發性有機物投資更換固定污染源防治設施，以符合排放標準及降低污染排放。
8. 本公司依經濟部能源局之規定，105 年~113 年平均年節電率達 1%以上，因應節電進行廠內節能規劃。
9. 本公司使用毒性及關注性化學物質，依法規取得相關文件並依規定設置防護措施、應變器材並定期維護保養，以防護緊急狀況。
10. 未來因應對策：持續推動各項污染預防、節能、氣候變遷調適與持續改善措施，並依據各項環保法規與排放標準、公司產品與生產產能之需要，提升各項污染防治設施效能。

#### 五、勞資關係

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

##### 1.員工福利措施

- (1) 完善的保險制度，包括勞工保險、就業保險、勞工職業災害保險、全民健康保險、員工團體保險及僱主補償契約保險，為員工提供全方位的保障，確保員工在各種情況下能夠獲得充分的支持與照顧。

- (2) 提供具競爭力的薪資水準，並定期參考市場薪資調查，確保薪資水準符合行業標準，公平合理，進而吸引及留住優秀人才。
- (3) 依營運狀況發放績效獎金、發行員工認股權憑證、提撥員工酬勞，並實施庫藏股轉讓員工認股計畫。自 104 年 8 月起本公司開始辦理員工持股信託，並設有公司及員工每月提撥同等金額，定期定額長期持有公司股票，提升員工對公司發展的歸屬感與參與感。
- (4) 本公司依法成立職工福利委員會，員工透過公開選舉選出福利委員，負責員工福利之規劃與推行。公司並依規定提撥福利金，以確保員工能夠獲得完善的福利保障。
- (5) 依法提供臨廠醫生及駐廠護士諮詢服務，並設置醫務室、哺(集)乳室及孕婦專屬車位，以保障員工的身心健康與福利，提供便捷的醫療及哺乳支持。
- (6) 提供宗教祈禱場所，讓員工能夠在工作休息時履行宗教義務，保持身心平衡，促進多元文化的和諧發展。
- (7) 提供員工餐點及停車場設施，提升員工的工作便利性與生活品質。
- (8) 提供員工定期健康檢查及專業經穴按摩服務，關注員工身心健康，及早發現並預防潛在的健康問題。
- (9) 提供生育、結婚等婚喪喜慶津貼及住院傷病津貼，並在三節及員工生日發放禮金或禮券。定期舉辦國內外員工旅遊及部門餐敘等活動，豐富員工的福利，增進團隊凝聚力。
- (10) 規劃員工眷屬團體保險，投保對象為員工之父母、配偶、子女，員工可自費為其眷屬投保，進一步提供全家人的保障與關懷。

## 2. 員工訓練情形

- (1) 本公司訂定完整「員工教育訓練程序書」依管理職及專業職建置職能訓練體系(含主管培訓、專業訓練及年度訓練等)，分別實施個人職能訓練，以協助員工落實組織與個人職涯需求。
- (2) 規劃完整的新進人員訓練，幫助新進員工順利融入公司企業文化。
- (3) 113 年度教育訓練執行情形：
  - 113 年度員工教育訓練開辦總課程為 282 堂。
  - 113 年度員工教育訓練受訓總人次為 4,506 人。
  - 113 年度員工教育訓練人均訓練時數為 18.25 小時。
- (4) 訓練課程種類：

類別	內容
新進員工訓練	依「員工教育訓練程序書(M0061)辦理，安排職前訓練，其課程包含公司簡介工作規則及社會責任、產品簡介、品質政策、一般安全衛生訓練及危害通識教育訓練等共通性課程。

類別	內容
專業技能訓練	<p>依各部門組織職務及功能畫分，建置職能訓練體系，以職務工作的資格要求，訓練需求項目，分別實施個人職能訓練，協助員工職涯發展。</p> <p>專業品質稽核人員、製程開發技術、法規證照人員、供應商稽核人員：分別依照「品質稽核管理程序」、「工程技術人員教育訓練程序書」、應符合相關法規要求、「環安衛組織與權責管理程序書(M0094)」、「供應商管理程序書」等規定辦理。</p> <p>113 年度中高階層主管專屬訓練課程包括「各部門接班人計劃、主管與部屬溝通技巧及績效面談」等。年度訓練總課程 4 堂，受訓總人次 101 人，訓練總時數 575 小時。</p>
年度教育訓練	<p>年底各部門考量組織編制，對部屬之期望與職務要求，所提出之訓練需求，將需求彙整成「年度訓練計畫表&amp;執行表」。</p> <p>為強化人權政策的宣導，113 年度訓練除共通性課程外，特別著重於「性別平等工作法通識概念、職場不法侵害通識概念及保密觀念宣導」等課程。年度訓練總課程 56 堂，受訓總人次 2,180 人，訓練總時數 2,064 小時。</p> <p>未來將持續關注人權保障議題，並推動相關教育訓練，目標是提升員工的人權保障意識，降低相關風險的發生機率。</p>

### 3. 員工權益維護措施

- (1) 本公司工作規則之制訂與修訂，經勞資會議通過並送桃園市政府核備後，公告全體員工作為職場工作行為規範。
- (2) 設置員工意見箱、內部資訊公告及定期召開勞資會議等多元雙向溝通管道，提升與優化職場和諧，確保員工權益。
- (3) 尊重員工的宗教信仰自由，並提供宗教祈禱場所，讓員工能夠在工作休息履行宗教義務，保持身心平衡，促進多元文化的和諧發展。
- (4) 本公司承諾維護員工人權，提供從業人員友善職場環境，遵循責任商業聯盟 (Responsible Business Alliance, 簡稱 RBA) 行為準則一致的原則與要求及國內勞動法令相關規定，我們嚴格遵守本公司各廠區經營所在國家／地區的法律和法規，並以尊嚴和尊重的態度對待所有人員。除內部制定「企業社會責任管理手冊(M0133)」作為公司與全體員工職場倫理遵循準則，並定期檢視、評估相關制度與作為，持續改善。董事長已簽署「社會責任政策」並公開於本公司網站。
- (5) 本公司員工從事商業活動時，應遵循「員工行為準則」、「誠信經營守則」以及「誠信經營作業程序及行為指南」所訂定的道德行為標準，藉此維護公司的聲譽，並獲得顧客、供應商及其他各界人士的尊重與信任。

#### 4.退休制度規劃

- (1) 本公司根據勞動基準法之相關規定訂定「工作規則」，並成立「勞工退休準備金監督委員會」定期監督退休準備金之提撥狀況及負責退休申請案之審核。
  - (2) 本公司依勞動基準法為外籍員工每月提撥退休準備金，亦委由精算師計算且出具之員工福利精算報告，每月確實依規定提繳金額至勞工退休準備金監督委員會專戶。
  - (3) 自 94 年 7 月 1 日起，配合政府實施勞工退休金條例（以下簡稱新制），對選擇新制員工，本公司每月確實依規定提繳金額至勞保局退休金專戶。
  - (4) 本公司依勞工退休金條例適用規定如下：
    - A.自請退休（依勞動基準法第 53 條規定辦理）

員工有下列情形之一，得自請退休：

      - 一、工作十五年以上年滿五十五歲者。
      - 二、工作二十五年以上者。
      - 三、工作十年以上年滿六十歲者。
    - B.強制退休（依勞動基準法第 54 條規定辦理）

員工非有下列情形之一，本公司不得強制其退休：

      - 一、年滿六十五歲者。
      - 二、身心障礙不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，得由勞雇雙方協商延後之；對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，得由事業單位報請中央主管機關予以調整，但不得少於五十五歲。
    - C.退休金給予標準

員工退休金給與標準如下：

      - 一、適用勞動基準法退休金制度（勞退舊制）之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第五十五條規定計給。但依勞動基準法第五十四條第一項第二款規定，強制退休之員工，其身心障礙係因執行職務所致者，依前款規定加給百分之二十。
      - 二、適用勞工退休金條例退休金制度（勞退新制）規定之員工，本公司按月提繳其工資 6% 之金額至勞工個人退休金專戶。
    - D.退休金給付

本公司應給付員工適用勞動基準法退休金規定之退休金，自員工退休之日起三十日內給付。
  - (5) 成立「全新光電科技股份有限公司員工持股會」為謀求本公司同仁之福利，幫助同仁達到長期儲蓄、累積財富，以保障未來退休生活之安定，並增進員工對公司之參與感，使員工能夠持有公司股票，共享企業經營成果。
- (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：無此情形。

## 六、資通安全管理：

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

1. 資通安全風險管理架構：本公司設立「資訊安全管理小組」推展資訊安全管理作業，區分「資安最高主管、資安管理人員、資安通報窗口」的職掌，專責制定資安政策及目標，督導資安事件的（等級、類別）進行分析、處理、通報、改善及記錄，定期每年執行資安事件的模擬演練，及對「資訊基礎架構、資安弱點掃描」的安全性測試，上述的稽核結果須詳實記錄及報告；並每年定期向董事會報告。
2. 資通安全政策：是以強化資訊安全管理，確保資訊資產的機密性、完整性及可用性，讓本公司免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，藉以維持資訊業務持續運作之環境，妥善控管公司的營業秘密及公司未經公開揭露的機密資訊，以確保公司、客戶及供應商的利益。
3. 具體管理方案：
  - (1) 依循資安與網路風險的防範，建立多層的資安防禦架構（防火牆、入侵偵測、防毒系統），及定期執行（弱點偵測掃描、資安漏洞修補）等內控機制，提升資安的防禦能力。
  - (2) 定期利用社交工程演練、資安宣導（如：社交攻擊手法、業界案例分享），強化員工的資安意識，降低資安風險的危害。
  - (3) 保存（郵件、列印）等軌跡記錄，及針對重要人員的電腦，保存存取檔案的軌跡記錄、查詢、報表及警示，提供日常稽查或事後追查可疑的人員及事件記錄。
  - (4) 加入「資安聯防組織」即時共享資安情資，由資安專責單位收集、確認及調整設定，提升整體資安的應變能力。
4. 投入資通安全管理之資源：
  - (1) 成立資安專責單位，設置專責資安主管及資安人員，定期檢視資安政策是否合規。
  - (2) 每年 4 次定期由資安人員或委外專業廠商，執行系統弱點掃描、社交工程演練或滲透測試。
  - (3) 每年 2 次執行「更新網路安全設備」的風險評估，降低惡意程式感染及攻擊的風險。
  - (4) 每年投入相對應之資源，維護系統之營運持續計劃及演練，避免外在攻擊造成營運中斷。

(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：最近年度及截至年報刊印日止並無影響公司營運之重大資安事件。

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之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期：無此情形。

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
流動資產		2,283,506	2,045,422	238,084	11.64%
不動產、廠房及設備		2,261,730	2,490,113	(228,383)	(9.17)%
其他資產		29,557	34,778	(5,221)	(15.01)%
無形資產		8,134	7,387	747	10.11%
<b>資產總額</b>		<b>4,582,927</b>	<b>4,577,700</b>	<b>5,227</b>	<b>0.11%</b>
流動負債		746,700	799,180	(52,480)	(6.57)%
非流動負債		506,885	709,179	(202,294)	(28.53)%
<b>負債總額</b>		<b>1,253,585</b>	<b>1,508,359</b>	<b>(254,774)</b>	<b>(16.89)%</b>
股本		1,849,059	1,849,059	0	0.00%
資本公積		16,736	16,736	0	0.00%
保留盈餘		1,505,862	1,241,686	264,176	21.28%
其他權益		(42,315)	(38,140)	(4,175)	10.95%
<b>股東權益總額</b>		<b>3,329,342</b>	<b>3,069,341</b>	<b>260,001</b>	<b>8.47%</b>
增減比例變動分析說明：					
非流動負債減少主係因償還長期借款所致。					
保留盈餘增加主係因本期淨利增加所致。					

### 二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	3,241,217	2,694,104	547,113	20.31%
營業成本	1,962,253	1,585,190	377,063	23.79%
營業毛利	1,278,964	1,108,914	170,050	15.33%
營業費用	557,750	566,845	(9,095)	(1.60)%
營業利益	721,214	542,069	179,145	33.05%
營業外收入及支出	96,460	(347)	96,807	(27,898.27)
稅前淨利	817,674	541,722	275,952	50.94%
增減比例變動分析說明：				
營業收入淨額增加主係因客戶需求增加所致。				
營業成本增加主係因營收成長所致。				
營業利益增加主係因營業毛利增加且營業費用管控得宜所致。				
營業外收入及支出主係因利息收入及兌換利益增加所致。				

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

請參閱本年報壹、致股東報告書之內容。

### 三、現金流量

#### 1. 現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自營 業活動淨現 金 流 量	全年現金 流(出)入量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
825,831	1,085,816	350,001	1,175,832	—	—

說明：  
 營業活動：本公司獲利情形良好，致營業活動之淨現金流入金額豐沛。  
 投資活動：投資活動之淨現金流出 46,717，主係因取得設備及廠房附屬設施所致。  
 籌資活動：籌資活動之淨現金流出 710,683，主係因發放現金股利及償還長期借款所致。

#### 2. 流動性不足之改善計畫

公司營運良好，現金流入充足，無流動性不足問題。

#### 3. 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	預計全年 現金流量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額之 補救措施	
(1)	(2)	(3)	(1)+(3)	投資計劃	理財計劃
1,175,832	1,100,000	(100,000)	1,075,832	-	-

註：預計營業活動之淨現金流入，將可支應購置機器設備及發放現金股利。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司之資本支出對財務業務無重大影響。

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

- (一)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫：無此情形。  
 (二)未來一年投資計畫：無。

#### 六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項：

- (一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施。

##### 1. 最近年度利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

##### (1) 利率變動對本公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	差 異	
			金額	%
利息收入	24,958	15,576	9,382	60.23%
利息費用	11,347	13,140	(1,793)	(13.65)%
利息收支淨額	13,611	2,436	11,175	458.74%
兌換損益淨額	73,161	(3,501)	76,662	(2189.72)%

本年度利息收入增加 9,382 仟元，係因美金定存金額及利率提高所致。

##### (2) 本公司因應利率變動之具體措施

本公司之短期及長期借款，係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使短期及長期借款之有效利率隨之變動，未來將以自有資金為主，以降低財務成本與負債比率。此外，公司財務狀況穩健、債信記錄無慮，將與銀行保持密切聯繫，蒐集相關財經資訊等，以瞭解利率走勢，爭取最優惠的借款利率。

## 2.最近年度匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

### (1)匯率變動對本公司損益之影響

本公司產品均採美元報價，收款以美元為主；其主要原料係向國外進口，進出口之原物料大多以美元付款，故新台幣兌換美金之匯率變動對本公司之營收及獲利有相當之影響。

### (2)本公司因應匯率變動之具體措施

本公司主要之進銷貨係以美金為計價單位，經由經常性之進銷貨款項相互沖抵之結果，產生某種程度之自然避險，能降低匯率波動對公司營運成果之影響，且公司設有專人蒐集匯率走勢及國際市場資訊來監控匯率變化之情形。業務部門在產品報價時盡量採統一幣別並加入匯率變動之考量因素，適時反應成本來調整售價。

## 3.最近年度通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：本公司不認為通貨膨脹或通貨緊縮對本公司、客戶及供應商截至年報刊印日為止之營運有重大之衝擊。但面對全球經濟展望之不確定性，本公司無法保證未來通貨膨脹或通貨緊縮是否會有重大變化，進而對本公司之營運結果產生重大不利之影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：本公司並無從事高風險、高槓桿的投資行為；為了控管財務交易風險，本公司依據主管機關之相關法令及規定，訂定以健全財務及營運為基礎的內部管理辦法及作業程序。這些管理辦法包括「取得或處分資產處理程序」、「從事衍生性商品交易處理程序」、「資金貸與他人作業程序」以及「背書保證作業程序」。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：請參閱本年報肆、營運概況之業務內容。

(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：最近年度及截至年報刊印日止國內外其他重要政策及法律變動對本公司財務業務並無重大影響，未來亦將隨時取得相關資訊，並即時研擬必要因應措施以符合公司營運需求。

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

本公司為化合物半導體上游材料產業，所面臨之最大技術風險為目前化合物半導體材料之主要應用領域為其他材料所取代。目前已知之資訊暫無此現象發生之風險，反而在各項產品中會有更多的新應用，在微電子產品方面，將協同客戶於研發初期即加入下一代產品規格之技術研發，爭取在終端產品端規格勝出之機會，確保材料使用於各類行動裝置與基礎建設中。同時，提升材料特性、良率、確保產品品質、持續降低成本，以維持長期競爭力，並透過與客戶建立夥伴關係，爭取成為主要客戶第一大供應商，分散營運風險。光電子產品則以擴大客戶廣度、加速新產品研發與客戶認證為發展策略，增加產品與客戶組合，創造營收與獲利成長。此外，受惠 AI 商機，掌握資料中心及感測元件在消費性電子產品與車用光達滲透率提升之發展機遇，加速 InP、GaAs 新產品應用研發、認證及量產進度，提升量產良率並擴大產能。面對數位轉型及前瞻技術的挑戰，本公司將秉持開放態度，適時導入資源，與現有及潛在客戶密切配合，善用累積的研發經驗、掌握材料特性與量產能力及精益求精的品質與成本意識，築高競爭門檻。鑑於近年資通安全議題日趨受到重視，

本公司持續關注資通安全相關議題，明定資訊安全政策為最高指導原則，並持續強化資安架構及員工資安意識的培訓，確保公司內所有系統的正常運作。

1. 持續共享資安聯防組織 (TWCERT/CC) 的資安情資，提升整體資安的應變能力。
2. 強化資安防禦能力 (定期：弱點偵測掃描、修補資安漏洞、資安設備版更) 等具體措施。
3. 員工資安意識培訓，保護客戶隱私及資料安全，避免資訊洩漏的風險。

113 年度並無影響公司營運之重大資安事件。

產業變化部份，後疫情時代供應鏈復甦，俄烏、以巴戰火及中美 AI 晶片戰等因素，使市場供需動盪。本公司將堅持提升核心競爭力，加強產品品質、成本控制、交貨效率及新產品研發。透過深耕客戶關係，以研發實力提升客戶產品優勢，成為客戶協同開發下一代產品的最佳夥伴，鞏固首選供應商地位，穩站微波通訊矽化鎵磊晶廠世界第一。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司自設立以來，即積極強化公司內部之經營管理，持續以提供專業服務以良好企業形象拓展業務，並隨時與客戶、廠商及銀行保持良好的互動，取得其對公司的最大信任及支持，故最近年度及截至年報刊印日止，並無任何影響企業形象之風險事項產生。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：擴充廠房可使本公司提昇產能以滿足市場需求，進而提昇營收與獲利並擴大市場佔有率，本公司針對未來市場需求，建立一套預測和評量系統，來評估擴充或減少產能的效益，在產能達到經濟規模與市場佔有率增加後，能顯著的降低生產成本。本公司產能之擴充皆經過縝密之資本支出規劃，力求滿足客戶需求之同時，亦將資本之利用最佳化。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司所屬化合物半導體為一寡佔之產業，上、下游供應鏈皆僅有少數參與者，故進、銷貨集中之現象，乃產業特性使然，本公司在此環境下已盡力分散進銷貨集中之風險。

另一方面，本公司現有之驗證合格的主原材料供應商，皆要求其分別為本公司備妥一定數量之存貨，故無缺料、斷料之虞。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：截至年報刊印日止，本公司並未有發生董事股權大量移轉或更換之情形；本公司無持股超過百分之十之大股東。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司 113 年度經營權並無重大改變。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：無此情形。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

- 一、 關係企業相關資料：無。
- 二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購（或轉換）價格、實際認購（或轉換）價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形：無此情形。
- 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：無此情形。

全新光電科技股份有限公司



負責人：陳建良

