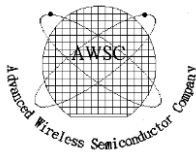


股票代碼：8086



宏捷科技股份有限公司
Advanced Wireless Semiconductor Company

中華民國一一年度

年報

查詢網站之網址：[http:// mops.twse.com.tw](http://mops.twse.com.tw)
<https://www.awsc.com.tw/>

中華民國一五年四月三十日刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發 言 人：薛文翔
職 稱：行銷暨採購處長
電 話：(06)505-0999
電子郵件信箱：e_Fin@awsc.com.tw
代 理 發 言 人：黃國鈞
職 稱：總經理
電 話：(06)505-0999
電子郵件信箱：e_Fin@awsc.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司及工廠
地 址：南部科學園區台南市新市區大利一路 6 號
電 話：(06)505-0999
分公司地址：無

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部
地 址：100415 台北市中正區許昌街 17 號 11 樓
網 址：<http://www.fbs.com.tw>
電 話：(02)2361-1300

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師：吳俊源、黃泳華會計師
事務所：安侯建業聯合會計師事務所
地 址：台北市信義區信義路五段 7 號 68 樓
網 址：<http://www.kpmg.com.tw>
電 話：(02) 8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、本公司網址：<http://www.awsc.com.tw>

目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	8
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構 主管資料：	8
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	17
三、公司治理運作情形：	22
四、簽證會計師公費資訊：	62
五、更換會計師資訊：	63
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：	64
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持 股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形:	64
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：	65
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制 之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比 例：	65
參、募資情形	66
一、資本及股份	66
二、公司債辦理情形：	70
三、特別股辦理情形：	70
四、海外存託憑證辦理情形：	70
五、員工認股權憑證辦理情形：	71
六、限制員工權利新股辦理情形：	71

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：	71
八、資金運用計畫執行情形：	71
肆、營運概況	72
一、業務內容	72
二、市場及產銷概況	81
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	88
四、環保支出資訊	88
五、勞資關係	88
六、資通安全管理	93
七、重要契約	95
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	96
一、財務狀況	96
二、財務績效	97
三、現金流量	98
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：	99
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：	99
六、風險事項分析	99
七、其他重要事項：	105
陸、特別記載事項	107
一、關係企業相關資料：	107
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：	107
三、其他必要補充說明事項：	107
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：	107

壹、 致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

宏捷科技 114 年度營業收入為 4,116,532 仟元，較 113 年度衰退 8%，淨利為 660,148 仟元，較 113 年度成長 27%；自 108 年中美貿易戰以來，中系手機商積極培養中國本土設計公司以減少美系供應商帶來的不確定性，從 4G 分離式方案開始，演進到 5G 整合模組 PAMDiD，逐步推動中國本土設計能力的提升；在此期間，隨著消費降級帶來的版圖移動也悄然開始，中國大陸功率放大器(Power Amplifier, PA)設計公司在終端手機商與 ODM 廠積極扶持之下，中低階的 PA 大量採用國產替代的策略，讓中國大陸的 PA 設計公司出貨量紛創新高，進而帶動了對於砷化鎵晶圓代工廠需求的增加，5G PAMiD 進入原本由美系供應商壟斷的自研方案後，更推升了砷化鎵高階技術代工的需求量；此外，過去幾年 WiFi5、WiFi6 穩定的需求也隨著 WiFi7 的大量量產，將持續推動未來 WiFi PA 用量大幅成長，尤其是 WiFi7 PA 的用量是 WiFi6 的 2~3 倍，在 WiFi7 滲透率逐年增加的情況下，將成為公司未來營運相當重要的一環。公司持續致力於客戶分散與開發更多新技術與產品，非射頻領域技術如 VCSEL, Filter, Varactor 以及太陽能等，都在過去幾年努力之下逐步開花結果，114 年非射頻占比雖仍僅占中個位數，但在如 AI 伺服器、無人機、機器人、自駕車等應用逐年普及之下，非射頻營收佔筆將有望逐年攀升，且 114 年期間工程產品總數相較於 113 年增加超過 30%，顯示客戶對於公司之技術與產品競爭力相當有信心，對於未來市場展望仍保持樂觀看待。

萬物聯網是全球市場發展不變的方向，手機就像鑰匙，開啟萬物聯網的大門，WiFi 就像通道，連接著每一扇大門。隨著無線通訊相關應用不斷推出與迭代，對於砷化鎵的需求也逐步增加，以 WiFi 為例，WiFi5 僅採用 1~2 顆砷化鎵元件，WiFi6 所需砷化鎵元件顆數增加至 3~4 顆，WiFi7 更增加到 8~10 顆，WiFi8 更已經在規劃當中並預計 2030 年啟動商用，世代交替為 WiFi 帶來延續性的成長，且預期 WiFi7、WiFi8 的超高傳輸速以及低延遲，將可為消費者帶來全新的體驗，並進一步帶動如 AR/VR、自駕車等需要高速網路連接的應用發展。

手機方面，美國與大陸設計公司(Design House)客戶無實質工廠(Fabless)，對本公司砷化鎵晶片代工產能需求依舊，且因本公司製程技術持續提升、產品良率佳與價格具競爭力難以被其他代工廠取代之，隨著 4G 手機需求仍暢旺(歐洲與新興國家如印

度、非洲等)，以及新的應用如 IoT (LTE CAT-1)，4G 功率放大器仍在市場上有龐大的需求；而人們為求更快速的上網速度，5G 的滲透率也逐年攀升，根據市場分析報告預估，114 年 5G 智慧型全球手機滲透率平均已經超過 70%，但拉丁美洲等新興國家僅佔 40% 左右，顯示未來 5G 智慧型手機仍有相當大的成長空間，並且由於 5G 應用支援頻段數量超過 50 個，若加計 2G/3G/4G 約 40 個頻段，全球 2G/3G/4G/5G 合計支援頻段數量達 90 個以上，PA 需求量必隨著 5G 支援頻段數量增加而巨幅提高，根據 IDC 的研究的調查顯示，114 年全球智慧型手機出貨量約 12.6 億台，相較於 113 年微幅成長，然而隨著生成式 AI 功能被導入智慧型手機，未來五年全球智慧型手機出貨複合年均成長率 (CAGR) 仍預計可達 1.5%~2.0%。

此外，光學相關應用逐年增加與普及的狀況之下，VCSEL (垂直共振腔面射型雷射) 相關占比亦預計能逐年成長，VCSEL 技術可應用深度測距、3D 建模等，此技術應用普及於臉部辨識、掃地機器人、割草機、工業用機器手臂等，未來更將廣泛應用於無人機(低空經濟，障礙物識別)、機器人感測、穿戴裝置如智慧眼鏡、AR/VR 以及汽車輔助或自動駕駛所需之 LiDAR 元件，目前已與歐美及大陸等多家客戶積極開發並認證相關產品，並應用於電子通訊、汽車、機器人以及醫療各產業之中；此外隨著 AI 的發展，需要更龐大的數據通訊與快速連結，VCSEL 在數據通訊(Datacom)作為 AI 伺服器內短距離傳輸的應用與需求也逐步擴大，雖目前仍有許多挑戰，但相信 VCSEL 將會是本公司未來營運開發重點項目之一。而在太空領域，公司所生產的 Varactor(變容二極體)應用於低軌道衛星的訊號接收器也已進入準量產狀態，Varactor 能提供連續相位控制，適合追蹤快速移動的 LEO 衛星，可安裝在汽車、高鐵、遊艇、火車等高速移動裝置，或是安裝於偏遠地區、災區等地進行衛星通訊；另外，作為可在平流層長時間停留的大型無人機 HPAS (High Altitude Platform Station) 也可望搭載公司所代工生產的輕薄型太陽能板，HAPS 以太陽能為電力，以實現長時間高空停留，最長可滯空數個月，其搭載之太陽能板須非常輕薄且可以配合翼展彎曲或摺疊，並具備高轉換效率，以降低整體重量，機體可直接搭載基地台於空中滯留進行無線通訊，被視為下一代通訊平台。

無線通訊產品之便利性與重要性，促使市場需求量每年成長，宏捷秉持穩定的產品品質、不斷地降低成本、提供客戶最高經濟效益之砷化鎵晶圓代工服務。砷化鎵晶圓代工之驗證技術門檻高，市場結構呈現寡占特性，本公司營運規模適當，靈活彈性調配產能，無需大額資本支出，亦可達到持續開發新客戶與新製程技術之目標，並創造獲利與大量營運現金流入。本公司藉由全體員工持續不斷的改善，提升品質水準及

市場競爭力，以提供顧客滿意的產品與服務，在技術發展上亦步亦趨的跟隨市場與客戶需求，在產能上也不斷積極擴充，以期在客戶與市場需求成長之前即建立足夠的產能，宏捷科技秉持“FOCUS”精神，將所有資源投注在核心技術與關鍵客戶的開發及生產上，以免失焦。如此，全心全意致力於核心技術的改進及品質的提升，以提供給客戶高良率、品質穩定、交期確實的晶圓，再藉由中美晶集團豐富的實務經驗進而提升本公司在品質、成本以及客戶服務之能力，達到與客戶雙贏的局面。

謹就民國一一四年營業成果及民國一一五年度營業計畫概要報告如下：

一、一一四年度營業成果

(一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年	113 年	增(減)百分比(%)
營業收入	4,116,532	4,455,584	(7.61%)
營業成本	3,026,623	3,570,491	(15.23%)
營業毛利	1,089,909	885,093	23.14%
營業費用	352,028	359,946	(2.20%)
營業利益(損失)	737,881	525,147	40.51%
稅前淨利	780,470	597,023	30.73%
本期淨利	660,148	520,924	26.73%
本期淨利歸屬母公司	660,148	520,924	26.73%

(二) 預算執行情形

本公司一一四年度未編製財務預測，故無須揭露執行情形。

(三) 財務收支及獲利能力分析

項目 \ 年度	114 年	113 年	
財務結構	負債佔資產比率(%)	21.78	18.38
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	188.12	170.71

項目		年度		
		114 年	113 年	
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)	6.61	5.69	
	權益報酬率(%)	8.23	6.81	
	占實收資本比率(%)	營業利益	37.55	26.72
		稅前純益	39.72	30.38
	純益率(%)	16.04	11.69	
稅後每股盈餘(元)	3.36	2.65		

(四) 財務收支情形

本公司一一四年度營業收入新台幣 4,116,532 仟元，營業成本新台幣 3,026,623 仟元，營業費用新台幣 352,028 仟元，營業外收支淨額為淨收入新台幣 42,589 仟元，稅前淨利新台幣 780,470 仟元，稅後淨利 660,148 仟元，財務收支正常。

(五) 研究發展狀況

1. 一一四年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

項目/年度	114 年度	113 年度
研發費用	195,024	202,533
營業收入淨額	4,116,532	4,455,584
研發費用占營收淨額之比例(%)	4.74	4.55

- 與策略夥伴合作共同開發輕量化太陽能電池用於衛星通訊及無人機承載基地台/飛行基地台 5G/WiFi 通訊(Drone-based Base Station)。輕量化太陽能電池在維持發電效率的同時，大幅降低重量、厚度與結構負擔，特別適合傳統矽晶電池不易應用的場景，預計 2026 年可以有比較大量的營收貢獻。
- 去年宏捷科技與美國客戶合作開發高 Q 值變容二極管技術(varactor)，高 Q 值變容二極管用作移相器可以提供良好的熱穩定性、高天線效率和低成本的可能性，目前外延片和工藝已驗證，製程優化後，性能已經滿足客戶要求的規格並已開始量產。
- 中國客戶需要低成本、高性能的濾波器來設計高度整合的功率放大器模組。使用多層壓電基板(POI)的聲表面波濾波器(SAW Filter)具有高 Q 值、低插入損耗、大頻寬等優異的性能。但是 POI 基板成本是一個很大的問題，宏捷科技計劃與基板供應商合作開發 POI 基板及低頻，

中頻和高頻的 POI SAW 濾波器製程。目前低頻，中頻的普通表面波濾波器製程(normal SAW)已經提供給客戶開始做設計，研發團隊持續開發高頻 POI 濾波器的製程。

5. 功率放大器的製程和外延片開發工作將專注於設計公司客戶 5G NR, WiFi7 和 WiFi8 產品之需求。為了進一步提高射頻性能，我們發布了 0.35um ledge HBT 製程和模型。目前有數位 Tier-1 客戶正在加速使用這個新技術節點設計新產品並已開始量產。部分客戶的產品需要高電源電壓來提高功率附加效率(PAE)；研發部門改變磊晶結構及製程以符合其個別需求後，送交客戶測試後，已經收到很好的反饋。有美國及中國大陸的多家客戶紛紛地完成工程品驗證。
6. 繼續與策略夥伴合作共同開發高功率用於 Ku 頻段和/或毫米波 PA 應用的 pHEMT 磊晶結構及製程。預定今年下半年會提供給更多繼續的客戶開始設計 Ku 波段和 mmW 低噪聲放大器和功率放大器。
7. 與客戶和策略夥伴共同研發 AR/VR, LiDar 和 100G 高速 VCSEL 以及高速光電探測器(photodetector)製程/設計。在人工智慧(AI)時代，高速數據鏈路至關重要。在資料中心使用 100G VCSEL 及高速光電探測器有望實現低成本高速資料鏈路。研發團隊同時開發具有高散熱、高效率的底部發射垂直空腔面射型雷射。這將是宏捷科技今後 VCSEL 再度成長的主要動能。
8. 持續與策略夥伴合作共同開發邊緣發射半導體雷射，Edge Emitting Laser (EEL)以支援矽光子、機器人和電動汽車產業。

二、一一五年度營業計畫概要：

(一) 經營方針：

宏捷科技為專業砷化鎵半導體晶圓代工廠，在無線、光通訊領域上，提供多元化的專業技術與服務以及最高品質與最高經濟效益之砷化鎵晶圓代工服務，包含射頻/無線通訊功率放大器 HBT 與開關/低噪放 ED pHEMT，以及光通訊 Datacom, LiDAR, ToF 等 VCSEL 技術，且過去多年積極開發多樣的三五族(III-V)化合物半導體技術包含 Filter (濾波器)、Varactor (變容二極體)、Solar Cell (太陽能電池)等，各項技術皆已通過客戶與終端認證，並將逐步開始試量產，公司透過努力不懈，持續的與客戶合作開發更高效率、低成本的 III-V 族半導體製程，以技術、服務、品質、價格等四大面向為基礎，帶給客戶最佳化的代工方案。自中美貿易戰以來，全球射頻元件供應商進入轉換時代，美系 IDM 場逐步退出中國手機市場，亞洲無工廠射頻設計公司(Fabless Design House)的崛起帶來高性價比功率放大器(Power Amplifier, PA)，不論在手機或

WiFi 上，這些高度依賴晶圓代工廠的 Pure Design House，皆與宏捷科技有更深度的合作，宏捷科技憑藉著先進的技術、優良的品質、契合客戶需求的服務以及具競爭力的價格，並隨著產能的擴充，逐步提升在砷化鎵產業市場占有率。

萬物聯網是全球市場發展不變的方向，手機就像鑰匙，開啟萬物聯網的大門，隨著行動支付普及，智慧型手機已是日常生活中不可或缺的一環，每年仍維持至少 11 億~12 億支手機需求量，且根據 IDC 的研究的調查顯示，未來五年全球智慧型手機出貨複合年均成長率（CAGR）預計為 1.5%~2.0%，而人們為求更快速的上網速度，5G 手機的滲透率也逐年攀升，根據市場分析報告預估，114 年 5G 智慧型全球手機滲透率已經超過 70%，其中中國大陸更是 5G 機型推動最積極的國家，超過 85% 以上的出貨量都是 5G 智慧型手機，占全球出貨量的一半，此外人工智慧物聯網 (IoT 物聯網導入 AI 人工智慧成為 AIoT) 也益趨普及，預估需求可望逐年呈倍數成長；隨著通訊系統中無線頻段數量遽增，對功率放大器需求數量亦隨之增加，4G LTE 手機 PA 使用顆數約為 2-3 顆；而 5G 手機所需使用的 PA 數量相較 4G 手機平均多 1-2 顆；在 WiFi 產品中，同樣隨著頻寬加大與網速增加，相較於 WiFi5 僅採用 1~2 顆砷化鎵元件，WiFi6 所需砷化鎵元件顆數增加至 3~4 顆，WiFi7 所需的砷化鎵元件顆數預計將可達 8~10 顆，隨著 WiFi7 滲透率逐年增加，對於相關代工需求也將持續成長，本公司製造之砷化鎵晶片，亦將扮演高品質無線傳輸之重要角色。隨著手機與 WiFi 頻段逐年增加，其中相當關鍵之一的濾波器(filter)也已於 114 年進入量產，為客戶與公司營運帶來新的契機，以一隻 5G 智慧型手機來看，所需要的濾波器以高達 70-100 顆，年產值近乎是功率放大器的兩倍，隨著未來 6G 時代來臨，濾波需求隨頻段倍增，預計每隻智慧型手機將突破 120-150 顆濾波器，也是公司全力衝刺的新市場之一。

此外，光學技術 VCSEL (垂直共振腔面射型雷射) 在相關應用逐年增加與普及的狀況之下，其占比亦逐年成長，VCSEL 技術可應用深度測距、3D 建模等，此技術應用普及於臉部辨識、掃地機器人、割草機、工業用機器手臂等，未來更將廣泛應用於無人機(低空經濟，障礙物識別)、機器人感測、穿戴裝置如智慧眼鏡、AR/VR 以及汽車輔助或自動駕駛所需之 LiDAR 元件，其他技術如衛星、無人機相關的 Varactor, Solar (太陽能) 也都通過客戶認證並可望於短期內開始量產出貨。

因應市場需求，宏捷科技陸續增購瓶頸機器與自動化設備，以達擴充產能及降低生產成本之雙重目標，提高生產良率達全球領導廠商之水準，並提供客戶穩定快速的交期、優良品質以及完善的服務，積極配合客戶需求開發新產品製程技術，適當的客戶分散佈局與產品多元化發展，以強化砷化鎵晶圓代工之競爭力，如此，以先進的技

術、優良的品質、契合客戶需求的服務以及具競爭力的價格，以最佳之綜效持續在砷化鎘晶圓代工產業中獲取更好的成績。

(二) 預期銷售數量及其依據：

依據本公司客戶提供銷貨預測、產業環境與市場供需狀況，以及公司自有產能與業務發展方向訂定。

(三) 重要之產銷政策：

1. 提昇產品品質與縮短交期
2. 提昇客戶滿意度
3. 開發新製程技術以符合客戶與市場需求
4. 持續降低生產成本

三、未來公司發展策略：

- (一) 持續提昇生產良率與一致性的高品質管制
- (二) 開發新產品以切入多樣化的市場
- (三) 多元化開發砷化鎘晶圓製程技術以服務更多不同客戶群
- (四) 掌握關鍵自主技術並申請專利

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

本公司所屬產業屬寡佔事業且進入門檻高，以及受國內外政策及法律變動影響之機會較小，此外本公司積極申請專利，以達關鍵自主技術與專利掌握，增強本公司之競爭力。雖國際間緊張之地緣政治局勢仍持續，本公司更將強化基本體質，並耕耘各應用領域，做好充實準備，以更好的執行力面對各項挑戰，由衷的感謝諸位股東長期以來的支持。

最後 敬祝

身體健康 闔家平安

董事長：祁幼銘



經理人：黃國鈞



會計主管：蘇靖云



貳、 公司治理報告

一、 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)董事資料

1、董事資料表

115年3月30日；單位：股

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		現在持有股份		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(註1)
							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(註5)	中華民國	祁幼銘	男 71~80	114.05.28	3年	87.11.03	4,107,909	2.09%	4,014,909	2.04%	97,799	0.05%	0	0	學歷：美國賓州大學(U.of Pennsylvania)電機碩士 經歷：美國 Hughes Aircraft Co. GaAs Operation 經理 美國 Rockwell Semiconductor System 經理	宏捷科技(股)公司營運長	無	無	無	不適用
董事長(註6)	中華民國	中美矽晶製品(股)公司 代表人： 徐秀蘭	女 61~70	114.05.28 114.05.28	3年	109.12.25 109.12.25	55,923,000 0	28.46% 0%	55,923,000 0	28.46% 0%	0	0	0	0	學歷：伊利諾大學電腦科學碩士 經歷：中美矽晶製品(股)公司董事長及執行長 環球晶圓(股)公司董事長及執行長 朋程科技(股)公司法人董事代表人 台灣特品化學(股)公司董事長 兆遠科技(股)公司董事長	請詳註2	無	無	無	不適用
董事	中華民國	黃國鈞	男 61~70	114.05.28	3年	108.06.06	116,747	0.06%	116,747	0.06%	0	0	0	0	學歷：成功大學電研碩士 經歷：台灣菲利浦(股)公司資深工程師	宏捷科技(股)公司總經理	無	無	無	不適用
董事	中華民國	中美矽晶製品(股)公司 代表人： 姚宥梁	男 61-70	114.05.28 114.05.28	3年	111.06.20	55,923,000 0	28.46% 0%	55,923,000 0	28.46% 0%	0	0	0	0	學歷：淡江大學管研所碩士 經歷：中美矽晶製品(股)公司副董事長及總經理 環球晶圓(股)公司法人董事代表人 朋程科技(股)公司董事長及執行長 兆遠科技(股)公司董事長及執行長	請詳註3	無	無	無	不適用

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 持有股份		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 (註1)
							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	中華民國	中美矽晶 製品(股) 公司 代表人： 陳振乾	男 51-60	114.05.28 114.05.28	3年	112.05.17	55,923,000 0	28.46% 0%	55,923,000 0	28.46% 0%	0	0	0	0	學歷：台灣大學商學碩士 經歷：中美矽晶製品(股)公司總經理 台灣特品化學(股)公司副董事長 KPMG 安侯建業聯合會計師事 務所執行董事、資深合夥人、 審計部營運長 財團法人財經研究教育基金會 董事暨執行長	請詳註4	無	無	無	不適用
董事	中華民國	蔡文惠	男 71~80	114.05.28	3年	102.06.07	2,588,849	1.32%	2,588,849	1.32%	0	0	0	0	學歷：政治大學會計系 經歷：嘉華創業投資(股)公司 董事長 中美矽晶製品(股)公司董事	中美矽晶製品(股) 公司董事	無	無	無	不適用
獨立 董事	中華民國	劉忠賢	男 61-70	114.05.28	3年	111.06.20	0	0.00%	0	0.00%	0	0	0	0	學歷：淡江大學管理科學研究所碩士 經歷：潤泰創新國際(股)公司董事長 朋程科技(股)公司獨立董事 大同世界科技(股)公司獨立董事 東吳大學講座教授 東海大學教授	東吳大學 講座教授 朋程科技(股)公司 獨立董事 台灣特品化學(股) 公司獨立董事 喬山健康科技(股) 公司獨立董事	無	無	無	不適用
獨立 董事	中華民國	藍崇文	男 61-70	114.05.28	3年	114.05.28	0	0.00%	0	0.00%	0	0	0	0	學歷：美國威斯康辛大學麥迪遜分校 材料科學博士、碩士 經歷：台灣太陽光電產業協會創會理 事長/名譽理事長 工研院太陽光電科技中心主任 中美矽晶製品(股)公司/環球晶 圓(股)公司高級顧問 台灣特品化學(股)公司、友達 光電(股)公司、昇陽光電科技 (股)公司、新能光電科技(股)公 司、新奇科技(股)公司、實聯 精密化學(股)公司顧問等公司 顧問 中央大學教授	台灣大學特聘教授 J. Crystal Growth 編輯 藍星材料(股)公司 技術長 台灣茂矽電子(股) 公司獨立董事 碩禾電子材料(股) 公司顧問	無	無	無	不適用

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		現在持有股份		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 (註1)	
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係		
獨立董事	中華民國	周靜文	女 61-70	114.05.28	3年	114.05.28	0	0.00%	0	0.00%	0	0	0	0	學歷：紐約州長島大學 Old Brookville 分校 商學碩士 MBA 經歷：Symbol Technologies 開發部資深專案經理 晶讚光電(股)公司採購/物流部資深經理 啟基科技(股)公司採購部經理 環球晶圓(股)公司/中美矽晶製品(股)公司採購處副總/採購長	無	無	無	無	無	不適用
獨立董事	中華民國	蔡子萱	女 41-50	114.05.28	3年	114.05.28	0	0.00%	0	0.00%	0	0	0	0	學歷：國立臺灣大學化學工程系博士 經歷：國立臺北科技大學資源工程研究所副教授 國立臺北科技大學資源工程研究所所長 國立臺北科技大學材料及資源工程系副教授 淡江大學化學工程與材料工程系助理教授	國立臺北科技大學資源工程研究所副教授 國立臺北科技大學材料及資源工程系副教授 環球晶圓(股)公司獨立董事	無	無	無	無	不適用

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註2：中美矽晶製品(股)公司董事長及執行長、環球晶圓(股)公司董事長及執行長、朋程科技(股)公司董事(法人代表)、宏捷科技(股)公司董事長(法人代表)、台灣特品化學(股)公司董事長(法人代表)、弘潔科技(股)公司董事長(法人代表)、SAS Sunrise Inc.法人董事代表人、續升綠能(股)公司董事(法人代表)、續興股份有限公司董事(法人代表)、中美鑫投資(股)公司董事長(法人代表)、續日(股)公司董事長(法人代表)、旭愛能源(股)公司董事長(法人代表)、寰球鑫投資(股)公司董事長(法人代表)、GlobalSemiconductor Inc.董事、GlobiTech Incorporated董事長及執行長、GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事長、MEMC Japan Ltd.董事長、昆山中辰矽晶有限公司副董事長、Topsil GlobalWafers A/S 董事長、GlobalWafers Singapore Pte. Ltd.董事、GlobalWafers B.V.董事、MEMC Korea Company董事、GlobalWafers America, LLC董事長、兆遠科技(股)公司董事長(法人代表)、Crystalwise Technology (HK) Limited董事、環球晶資本(股)公司董事長(法人代表)、台達電子工業(股)公司獨立董事。

註3：中美矽晶製品(股)公司副董事長、環球晶圓(股)公司董事(法人代表)、朋程科技(股)公司董事長及執行長、Anjet Corporation董事(法人代表)、宏捷科技(股)公司董事(法人代表)、續升綠能(股)公司董事(法人代表)、中美鑫投資(股)公司董事(法人代表)、瑞柯科技(股)公司董事(法人代表)、鼎崴科技(股)公司董事(法人代表)、台灣茂矽電子(股)公司董事(法人代表)、杰力科技(股)董事(法人代表)、寰球鑫投資(股)公司董事(法人代表)、GlobiTech Incorporated 董事、GlobalWafers Japan Co., Ltd董事、昆山中辰矽晶有限公司董事長、GlobalWafers Singapore Pte. Ltd.董事、GlobalWafers America, LLC董事、元鴻(山東)光電材料有限公司董事、環球晶資本(股)公司監察人(法人代表)、安科思資本(股)公司董事長(法人代表)。

註4：中美矽晶製品(股)公司總經理、台灣茂矽電子(股)公司董事(法人代表)、宏捷科技(股)公司董事(法人代表)、台灣特品化學(股)公司副董事長(法人代表)、弘潔科技(股)公司副董事長(法人代表)、續升綠能(股)公司董事長(法人代表)、續興股份有限公司董事長(法人代表)、艾涅爾電力(股)公司董事長(法人代表)、續齊儲能(股)公司董事長(法人代表)、續翔節能(股)公司董事長(法人代表)、盛達電業(股)公司董事長(法人代表)、盛齊綠能(股)公司董事長(法人代表)、真美晶能源(股)公司董事長(法人代表)、風光綠材有限公司董事(真美晶法人代表)、天瑞能源有限公司董事(風光綠材法人代表)、弘光綠能(股)公司董事長(風光綠材法人代表)、續律能源(股)公司董事長(法人代表)、旭智能源(股)公司董事長(法人代表)、晶化科技(股)公司董事長(法人代表)、續晶(股)公司董事長(法人代表)、晶橋綠能資產管理(股)公司董事(法人代表)、晶橋綠能管理顧問(股)公司董事(法人代表)、台灣智慧電能(股)公司監察人(法人代表)、旭愛能源(股)公司董事(法人代表)、MEMC Electronic Materials S.p.A. 董事。

註5：原董事長/營運長祁幼銘於115年3月6日辭任，並轉任榮譽董事長暨顧問。

註6：新任董事長徐秀蘭於115年3月5日經董事會選任，並於115年3月6日生效。

2、法人股東之主要股東：

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

3、主要股東為法人者其主要股東：

法人股東名稱	法人之主要股東
弘望投資股份有限公司	威連科技股份有限公司(39.02%)、環球晶圓股份有限公司(30.98%)、朋程科技股份有限公司(30.00%)
威連科技股份有限公司	弘茂投資股份有限公司(30.46 %)
弘茂投資股份有限公司	財團法人基督教中華信望愛基金會(16.34%)、財團法人平安信望愛文教基金會(16.34%)、公益信託恩典社會福利基金(16.34%)、財團法人威盛信望愛慈善基金會(16.34%)

4、董事及監察人資料：

(1)董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公司發 行獨立 董事數
祁幼銘	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ● 宏捷科技(股)公司董事長。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 	● 非獨立董事，不適用	無
中美矽晶製 品(股)公司 代表人： 徐秀蘭	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ● 中美矽晶製品(股)公司董事長。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 	● 非獨立董事，不適用	無
黃國鈞	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ● 宏捷科技(股)公司總經理。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 	● 非獨立董事，不適用	無
中美矽晶製 品(股)公司 代表人： 姚宕梁	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ● 中美矽晶製品(股)公司副董事長。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 	● 非獨立董事，不適用	無
中美矽晶製 品(股)公司 代表人： 陳振乾	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ● 中美矽晶製品(股)公司總經理。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 	● 非獨立董事，不適用	無
蔡文惠	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ● 中美矽晶製品(股)公司董事。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 	● 非獨立董事，不適用	無

劉忠賢	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上及商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ● 東吳大學講座教授、朋程科技(股)公司獨立董事、台灣特品化學(股)公司獨立董事、喬山健康科技(股)公司獨立董事。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 為獨立董事，符合獨立性情形。 ● 獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 ● 最近兩年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務。 	3
藍崇文	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上及商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ● 台灣大學特聘教授、台灣茂矽電子(股)公司獨立董事。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 為獨立董事，符合獨立性情形。 ● 獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 ● 最近兩年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務。 	1
周靜文	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上及商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ● 環球晶圓(股)公司/中美矽晶製品(股)公司採購處副總/採購長。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 為獨立董事，符合獨立性情形。 ● 獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 ● 最近兩年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務。 	無
蔡子萱	<ul style="list-style-type: none"> ● 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上及商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ● 國立臺北科技大學資源工程研究所副教授、國立臺北科技大學材料及資源工程系副教授、環球晶圓(股)公司獨立董事。 ● 未有公司法第 30 條各款情事。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 為獨立董事，符合獨立性情形。 ● 獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 ● 最近兩年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務。 	1

5、董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：本公司於「公司治理實務守則」第三章「強化董事會職能」制定多元化方針，董事會整體應具備之能力為：1、營運判斷能力。2、會計及財務分析能力。3、經營管理能力。4、危機處理能力。5、產業知識。6、國際市場觀。7、領導能力。8、決策能力。本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為1席以上，目前本公司具員工身分之董事佔比為20%，獨立董事佔比為40%，女性董事佔比為30%。本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一，係因在董事選任過程中，候選人以專業經驗與產業背景為主要考量，符合條件的異性別候選人相對較少。未來在尋找外部董事時，優先考慮不同性別且具備專業背景的候選人。

董事會成員多元化政策落實情形如下：

姓名	多元核心項目	國籍	性別	年齡			獨立董事任期年資			營運判斷	財務會計	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
				31至50	51至70	71以上	3年以下	3至9年	9年以上								
祁幼銘		中華民國	男			√				√	√	√	√	√	√	√	√
中美矽晶製品(股)代表人：徐秀蘭		中華民國	女		√					√	√	√	√	√	√	√	√
黃國鈞		中華民國	男		√					√	√	√	√	√	√	√	√
中美矽晶製品(股)代表人：姚宥梁		中華民國	男		√					√	√	√	√	√	√	√	√
中美矽晶製品(股)代表人：陳振乾		中華民國	男		√					√	√	√	√	√	√	√	√
蔡文惠		中華民國	男			√				√	√	√	√	√	√	√	√
劉忠賢		中華民國	男		√			√		√	√	√	√	√	√	√	√
藍崇文		中華民國	男		√		√			√	√	√	√	√	√	√	√
周靜文		中華民國	女		√		√			√	√	√	√	√	√	√	√
蔡子萱		中華民國	女	√			√			√	√	√	√	√	√	√	√

(2)董事會獨立性：本公司董事會由10位董事組成，包含4位獨立董事。獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條有關獨立性及第4條有關兼任限制之規定，且各董事及獨立董事間無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之情事(董事間、監察人間或董事與監察人間未具有配偶及二親等以內親屬關係之情形)，本公司董事會組成符合獨立性之要求(請參閱本年報第12頁-董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露)。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

115年3月30日；單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註(註)
					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/ 營運長 (註2)	中華民國	祁幼銘	男	97.07.01	4,014,909	2.04%	97,799	0.05%	0	0%	學歷：美國賓州大學(U.of Pennsylvania) 電機碩士(1979年) 經歷：美國 Hughes Aircraft Co. GaAs Operation, 經理(1986~1996年) 美國 Rockwell Semiconductor System 經理(1996~1998年)	無	無	無	無	不適用
總經理	中華民國	黃國鈞	男	105.11.04	116,747	0.06%	0	0%	0	0%	學歷：成功大學電機工程碩士 經歷：台灣菲利浦(股)公司資深工程師	無	無	無	無	不適用
研發工程處 處長	中華民國	謝坤穆	男	114.08.20	3,000	0%	0	0%	0	0%	學歷：中央大學電研碩士 經歷：台灣積體電路製造(股)公司工程師	無	無	無	無	不適用
生產管理處 處長	中華民國	劉貞宏	男	114.08.20	0	0%	0	0%	0	0%	學歷：成功大學工業與資訊管理研究所碩士 經歷：日月光半導體蘇州廠CIM處長 日月光半導體蘇州廠長封裝廠廠長 威剛科技製造部經理及IE部經理 威剛科技流程改善小組專案經理	無	無	無	無	不適用
行銷暨採購處 處長	中華民國	薛文翔	男	115.01.21	0	0%	0	0%	0	0%	學歷：義守大學工業工程與管理碩士 經歷：宏捷科技生產課長 宏捷科技行銷業務課長/經理	無	無	無	無	不適用
製程工程處 處長	中華民國	郭淳文	男	114.08.20	0	0%	0	0%	0	0%	學歷：高雄應用科大電子工程碩士 經歷：日月光半導體工程師 宏捷科技黃光製程課長/副理	無	無	無	無	不適用
設備工程處 處長	中華民國	陳柏僥	男	114.08.20	0	0%	0	0%	0	0%	學歷：虎尾科技大學學士 經歷：宏捷科技蝕刻設備課長/副理、 宏捷科技製程設備經理	無	無	無	無	不適用

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註(註)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
財務主管 兼 公司治理主管	中華民國	吳明芳	女	114.06.26	1,002	0%	0	0%	0	0%	學歷：崑山科技大學 財務金融系 經歷：宏捷科技(股)財務部會計課課長 宏捷科技(股)財務部副理 具永續發展基礎能力測驗合格證書 具證基會之公司治理基本能力測驗合格證書	無	無	無	無	不適用
會計主管	中華民國	蘇靖云	女	114.06.26	1	0%	0	0%	0	0%	學歷：逢甲大學 財稅學系 經歷：安永聯合會計師事務所 宏捷科技股份有限公司 副課長 具永續發展基礎能力測驗合格證書	無	無	無	無	不適用
人事總務 經理	中華民國	王國隆	男	112.11.01	0	0%	0	0%	0	0%	學歷：靜宜大學資訊管理系 經歷：台灣富士離合器股份有限公司總務 宏捷科技人事課課長/人事總務副理	無	無	無	無	不適用
品保經理	中華民國	洪世杰	男	100.03.01	0	0%	0	0%	0	0%	學歷：成功大學化工碩士 經歷：德基半導(股)公司工程師 宏捷科技品保課長	無	無	無	無	不適用
工安室 兼廠務部經理	中華民國	許永堯	男	110.03.01	0	0%	0	0%	0	0%	學歷：逢甲大學電子學士 經歷：台灣茂矽電子(股)公司工程師 宏捷科技製程設備經理	無	無	無	無	不適用

註1：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：無此情事

註2：原董事長/營運長祁幼銘於115年3月6日辭任，並轉任榮譽董事長暨顧問。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1、一般董事及獨立董事之酬金

114 年度；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外投資或轉投資事業母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)								
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司					
一般董事	祁幼銘																							
	中美矽晶製品(股)公司 代表人：徐秀蘭																							
	黃國鈞																							
	中美矽晶製品(股)公司 代表人：姚宏梁	20	20	0	0	6,861	6,861	240	240	7,121	7,121	12,924	12,924	0	0	1,712	0	1,712	0	21,757	21,757	3.30%	3.30%	
	中美矽晶製品(股)公司 代表人：陳振乾																							
	蔡文惠																							54,851
獨立董事	劉忠賢																							
	藍崇文																							
	周靜文																							
	蔡子萱	1,930	1,930	0	0	0	0	160	160	2,090	2,090	0	0	0	0	0	0	0	0	2,090	2,090	0.32%	0.32%	
	蔡坤穆(註 1)																							
	鄭繼雄(註 1)																							
馬堅勇(註 1)																								

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司除每月支付獨立董事固定報酬及出席董事會之車馬費外，公司得視獨立董事對公司營運參與之程度與貢獻，及參酌其董事績效評估結果，另由依年度獲利狀況所提撥之董事酬勞中分別決定獨立董事之董事酬勞分配數額。前述獨立董事獲配之酬勞數額，經薪資報酬委員會審議通過後，提請董事會決議。

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

註 1：獨立董事蔡坤穆、鄭繼雄、馬堅勇於 114 年 5 月 28 日股東會，全面改選董事後卸任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	劉忠賢、藍崇文、周靜文、蔡子萱、蔡坤穆、鄭繼雄、馬堅勇	劉忠賢、藍崇文、周靜文、蔡子萱、蔡坤穆、鄭繼雄、馬堅勇	劉忠賢、藍崇文、周靜文、蔡子萱、蔡坤穆、鄭繼雄、馬堅勇	劉忠賢、藍崇文、周靜文、蔡子萱、蔡坤穆、鄭繼雄、馬堅勇
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	祁幼銘、中美矽晶製品(股)公司代表人：徐秀蘭、黃國鈞、中美矽晶製品(股)公司代表人：姚宕梁、中美矽晶製品(股)公司代表人：陳振乾、蔡文惠	祁幼銘、中美矽晶製品(股)公司代表人：徐秀蘭、黃國鈞、中美矽晶製品(股)公司代表人：姚宕梁、中美矽晶製品(股)公司代表人：陳振乾、蔡文惠	中美矽晶製品(股)公司代表人：徐秀蘭、中美矽晶製品(股)公司代表人：姚宕梁、中美矽晶製品(股)公司代表人：陳振乾、蔡文惠	中美矽晶製品(股)公司代表人：徐秀蘭、中美矽晶製品(股)公司代表人：姚宕梁、中美矽晶製品(股)公司代表人：陳振乾、蔡文惠
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)			祁幼銘、黃國鈞	祁幼銘、黃國鈞
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)				
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)				
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)				
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)				
100,000,000 元以上				
總計	13 人	13 人	13 人	13 人

*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、監察人之酬金：已由三席獨立董事組成審計委員會，取代監察人，故不適用。

3、總經理及副總經理之酬金

114 年度；單位：新台幣仟元/仟股

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等等 (C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例 (%)		取自公司以轉賣業務母司公領來子司外投事或公酬
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
營運長	祁幼銘	6,758	6,758	0	0	0	0	838	0	838	0	7,596 1.15%	7,596 1.15%	無
總經理	黃國鈞	6,166	6,166	0	0	0	0	874	0	874	0	7,040 1.07%	7,040 1.07%	無

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	祁幼銘、黃國鈞	祁幼銘、黃國鈞
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	2 人	2 人

*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。

4、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114 年度；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 (%)
營運長	祁幼銘	0	1,858	1,858	0.36%
總經理	黃國鈞				
財務主管	吳明芳				
會計主管	蘇靖云				

(四)分別比較說明本公司及財務報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占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、與經營績效及未來之風險關聯性：

1、酬金總額占個別財務報告稅後純益比例：

職稱/項目	酬金總額占稅後純益之比例(註1)			
	113 年度		114 年度	
	本公司	財務報表 所有公司	本公司	財務報表 所有公司
董 事	1.41%	1.41%	1.40%	1.40%
營 運 長 及 總 經 理	2.21%	2.21%	2.22%	2.22%

註 1:詳第 17 頁一般董事及獨立董事之酬金，包含 A、B、C、D、E、F、G 總額及占稅後純益之比例。

2、給付酬金政策、標準與組合、訂定酬金之程序及未來風險關聯性：

(1) 董事

A.給付酬金政策、標準與組合

本公司董事酬金發放可分為下列三類：

- 報酬：董事勞務之對價，包含功能性委員會固定報酬及非獨立董事報酬。
- 酬勞：依本公司章程提撥之董事酬勞。
- 業務執行費用：則係指車馬費。同一天出席同一地點之不同會議，不重複支付車馬費。

以每年董事會所通過年度預算之營運績效額度，考量其所擔任之職位、承擔之責任、職務重要性及對本公司工作貢獻度，另參酌同業通常水準議定之。

B.訂定酬金之程序

依本公司章程第二十九條規定，本公司年度如有獲利，應提撥5%至10%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於2%為董事酬勞，本公司董事酬金。員工及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

董事酬金訂定之程序，以本公司之「董事及功能性委員會酬金給付辦法」為依循，並考量對公司營運參與之程度與貢獻度，給予合理之報酬。

本公司於100年12月成立薪資報酬委員會，該委員會定期評估與檢討並審核董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構等。並呈送董事會討論與決議。

(2) 總經理、高階經理人

A. 給付酬金政策、標準與組合

本公司經理人酬金包含薪資、獎金及員工酬勞三類。

主要係考量其所擔任之職位、承擔之責任、考績、職務重要性及對本公司工作貢獻度、擔負主管任務、基本底薪、ESG相關績效等因素，另參酌同業通常水準議定之。

B. 總經理、高階經理人薪資報酬與 ESG 相關永續績效評估之連結

為激勵總經理、高階經理人及全體員工重視長期綜合績效表現，達到永續經營，將ESG相關績效評估納入薪資報酬之考量因素之一。ESG相關績效包含：a.環境(40%)：永續發展績效、低碳轉型(如：設置尾氣削減設備、調整機台輸出效能等節能設備)、關注TCFD氣候變遷議題、氣候相關風險與機會、訂定減碳目標及執行情形等。b.社會(30%)：聘用在地人力、對當地社區發展貢獻度等。c.公司治理(30%)：營收表現、法令遵循、風險管理、誠信經營、資通安全、智慧財產管理等。

C. 訂定酬金之程序

本公司總經理、高階經理人所領取之酬金部分係由薪資報酬委員會定期評估與檢討並審核經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構等，由薪資報酬委員會依其職權訂定之，並呈送董事會討論與決議。

(3) 經營績效及未來風險之關連性

本公司董事及經理人之績效評估和薪資報酬除參考同業通常水準給付外，並考量營運成果、公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢、參與程度（包括擔任職位及責任，並衡量營運與獲利狀況等）及參酌其對公司績效貢獻度（包含財務性指標如營收及獲利達成率、產品良率、產量目標達成率等，以及非財務性指標如法令及內控遵循，或特殊功績、持續進修狀況等）、ESG相關績效評估，而給予合理報酬，並綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險等事項，與其所負公司經營責任及整體績效呈高度關連性，使公司永續經營。

本公司酬金給付將衡量未來環境變動及營運績效等再予以評估及調整，將未來營運風險發生之可能性降至最低，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討。且董事與員工如有涉及不法而導致公司損失者，得依法或規定為必要之處分。

三、 公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

本公司 114 年度董事會開會 8 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	祁幼銘	8	0	100%	第十屆 (114 年 5 月 28 日 選任)
董 事	中美矽晶製品(股) 公司代表人:徐秀蘭	8	0	100%	
董 事	黃國鈞	8	0	100%	
董 事	中美矽晶製品(股) 公司代表人:姚宕梁	8	0	100%	
董 事	中美矽晶製品(股) 公司代表人:陳振乾	8	0	100%	
董 事	蔡文惠	8	0	100%	
獨 立 董 事	劉忠賢	8	0	100%	
獨 立 董 事	藍崇文	5	0	100%	
獨 立 董 事	周靜文	5	0	100%	
獨 立 董 事	蔡子萱	5	0	100%	
獨 立 董 事	蔡坤穆	3	0	100%	114 年 5 月 28 日 卸任
獨 立 董 事	鄭繼雄	3	0	100%	
獨 立 董 事	馬堅勇	3	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：

- (1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定。
- (2) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。

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：

- (1) 114.02.20 董事會核議 113 年度董事酬金分派案，個別董事於討論及決議其個人酬勞時，利益迴避，不參與討論及表決。
- (2) 114.05.08 董事會核議 114 年度員工調薪案，本案因祁幼銘董事長、黃國鈞董事為本案之受調薪員工，故利益迴避，不參與討論及表決。
- (3) 114.12.11 董事會核議 113 年度經理級以上員工酬勞全年度分派案，本案因祁幼銘董事長、黃國鈞董事為本案受分配人，故利益迴避，不參與討論及表決。
- (4) 115.03.05 董事會核議 114 年度董事酬金分派案，個別董事於討論及決議其個人酬勞時，利益迴避，不參與討論及表決。

三、董事會評鑑執行情形：

評估週期:每年執行一次

評估期間:114年1月1日至114年12月31日

本公司已完成民國114年度董事會績效自評，評估結果並於民國115年3月5日提送董事會報告，作為檢討及改進之依據。

評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
董事會	董事會 內部自評	董事會運作績效自評： 1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制 6. 其他項目	董事會績效評量指標包含五大面向、共計48項指標，各面向平均分數介於4.92~5分(總分5分)之間，顯示董事會整體運作情況完善，符合公司治理之要求。
個別董事成員	董事成員 自評	董事成員績效自評： 1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業與進修 6. 內部控制	董事成員評量指標包含六大面向，共計25項指標，各面向平均分數介於4.97~5分(總分5分)，顯示董事對於董事會運作之效率及效果，均有正面評價。
功能性委員會 (包含審計委員會、薪資報酬委員會、提名委員會及企業永續發展委員會)	功能性委員會 內部自評	功能性委員會績效自評： 1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制	功能性委員會(包含審計委員會、薪資報酬委員會、提名委員會及企業永續發展委員會)成員評量指標包含五大面向，審計委員會共計22項指標，各面向平均分數皆為5分(總分5分)；薪資報酬委員會共計19項指標，各面向平均分數皆為5分(總分5分)；提名委員會共計19項指標，各面向平均分數皆為5分(總分5分)；企業永續發展委員會共計17項指標，各面向平均分數介於4.75~5分(總分5分)。顯示功能性委員整體運作完善，符合公司治理要求。

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

- (1) 本公司設置審計委員會取代監察人之職務，並定期召開會議。
- (2) 本公司設置薪資報酬委員會輔助董事會以執行其職責。並定期檢討董事及經理人等之報酬是否合宜。
- (3) 本公司設置提名委員會健全本公司董事及高階經理人提名制度。
- (4) 本公司設置企業永續發展委員會為公司內部最高層級的永續發展決策中心，負責統籌綜理全公司有關ESG(環境、社會及治理)各面向之永續發展方向與目標擬定，以追求企業永續發展及善盡社會責任。
- (5) 提升資訊透明度：本公司秉持營運透明、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並定期更新公司網站-投資人專區之資訊。
- (6) 本公司已制定「董事會議事規則」，加強落實董事會之職能，另本公司鼓勵董事會成員參與各項專業課程，並於董事會進行相關法令宣導，以提升董事會決策能力及符合相關法令規範。
- (7) 為落實公司治理，提升董事會效能，董事會通過設置公司治理主管，以協助董事執行職務所需相關資訊及其他必要之協助。

(二)審計委員會運作情形：

本公司審計委員會由4名獨立董事組成，本委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

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

本委員會之職權事項如下：

- 1、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2、內部控制制度有效性之考核。
- 3、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4、涉及董事自身利害關係之事項。
- 5、重大之資產或衍生性商品交易。
- 6、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10、年度財務報告及半年度財務報告。
- 11、其他公司或主管機關規定之重大事項。

本公司114年度審計委員會開會5次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 (B)	委託出席 次數	實際出(列)席率 (%) (B)/(A) (註1、註2)	備註
獨立董事	劉忠賢	5	0	100%	第五屆 (114年5月28日選任)
獨立董事	藍崇文	3	0	100%	
獨立董事	周靜文	3	0	100%	
獨立董事	蔡子萱	3	0	100%	
獨立董事	蔡坤穆	2	0	100%	114年5月28日卸任
獨立董事	鄭繼雄	2	0	100%	
獨立董事	馬堅勇	2	0	100%	

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：114 年度各議案均經審計委員會全體出席委員同意通過後經董事會全體出席董事同意通過，議案內容請詳下表（四、審計委員會對於重大議案之決議結果及公司對審計委員會意見之處理）。

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

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：114 年度及截至年報刊印日止並無因利害關係議案迴避之情事。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：本公司稽核主管及財務主管均列席審計委員會，向獨立董事報告及備詢最近期財務報表情況、內部稽核結果、財務概況等資訊。會計師列席每季審計委員會及董事會，就財務報表查核或核閱結果、內部控制建議或其他相關法令要求之溝通事項與獨立董事進行溝通，使獨立董事能夠協助投資人確保公司治理及資訊利用等方面之可信度，以保障股東權益；另每月之稽核報告皆定期交予各獨立董事核閱。

(一) 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書出具時進行說明，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。

(二) 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每月內部稽核報告交付獨立董事查閱。

114 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通重點	建議及結果
114.02.20 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告 113 年度內部控制制度聲明書同意案	無意見
114.05.08 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告	無意見
114.08.07 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告 修訂『薪工循環』部分條文案	無意見
114.11.06 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告 提報 115 年度稽核計畫案	無意見
115.03.05 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告 114 年度內部控制制度聲明書同意案	無意見

114 年度獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點	建議及結果
114.02.20 審計委員會	會計師針對 113 年年度財務報告書，以及有無重大調整分錄進行說明。並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。	無意見
114.05.08 審計委員會	會計師針對 114 年第一季財務報告書，以及有無重大調整分錄進行說明。並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。	無意見
114.08.07 審計委員會	會計師針對 114 年第二季財務報告書，以及有無重大調整分錄進行說明。並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。	無意見
114.11.06 審計委員會	會計師針對 114 年第三季財務報告書，以及有無重大調整分錄進行說明。並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。	無意見
115.03.05 審計委員會	會計師針對 114 年年度財務報告書，以及有無重大調整分錄進行說明。並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。	無意見

四、審計委員會對於重大議案之決議結果及公司對審計委員會意見之處理：

日期/期別	議案內容	證交法 §14-5 所列事 項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上同 意之議決事項
114.02.20 第四屆 第十三次	1. 113 年度「內部控制制度聲明書」同意案 2. 擬具 113 年度營業報告書及財務報告案 3. 113 年度盈餘分配案 4. 114 年度簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任案 5. 114 年度簽證會計師報酬案 6. 修訂『預算管理辦法』案 7. 修訂『防範內線交易管理辦法』案 8. 修訂『公司章程』案 9. 解除第十屆董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案 10. 委任安侯建業聯合會計師事務所 113 年度與 114 年度永續報告書有限確信服務	✓	
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
114.05.08 第四屆 第十四次	1. 擬具 114 年度第一季財務報告案 2. 修訂『預算管理辦法』案	✓	
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
114.06.26 第五屆 第一次	1. 委任本公司「財務主管」案 2. 委任本公司「會計主管」案	✓	
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		

114.08.07 第五屆 第二次	1. 擬具 114 年度第二季財務報告案 2. 修訂『薪工循環』部分條文案 3. 重大議題之風險與機會運作情形	✓		
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。			
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
114.11.06 第五屆 第三次	1. 擬具 114 年度第三季財務報告案 2. 提報 115 年度稽核計畫案	✓		
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。			
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
115.03.05 第五屆 第四次	1. 114 年度「內部控制制度聲明書」同意案 2. 擬具 114 年度營業報告書及財務報告案 3. 114 年度盈餘分配案 4. 115 年度簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任案 5. 115 年度簽證會計師報酬案	✓		
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。			
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			

註 1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(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		
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？	✓		已訂定並揭露於公開資訊觀測站及公司網站 http://www.awsc.com.tw 。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司訂有「股東會議事規則」，每年依規定召開股東大會作為定期與股東溝通之管道；為建立與投資人間良好且即時之交流機制，訂有「發言人制度管理辦法」，並於本公司網站揭露發言人連絡電話及電子信箱(e_Fin@awsc.com.tw)做為處理股東建議、疑義及糾紛事項之管道，以確保股東權益。	(一) 無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司依證券交易法25條規定，對內部人，包括董事、經理人及股份超過10%之股東，所持股權之相關變動情形，均按月於證期局指定公開資訊觀測站網站申報，以掌握主要股東及主要股東之最終控制者。	(二) 無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 本公司已明確訂立與「集團企業公司及關係人間交易作業程序」、「對子公司監督與管理辦法」、「風險控管作業規範」、「關係人交易之管理辦法」、「公司治理實務守則」等辦法，並確實持續執行，同時依內控制度確實評估可能產生之風險。	(三) 無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四) 本公司訂有「誠信經營及行為指南程序」明訂禁止內線交易，另訂有「防範內線交易管理辦法」及「董事道德行為準則」等內控辦法並揭露於公司網站 http://www.awsc.com.tw 。並每年至少一次對現任董事、經理人及受僱人予以教育宣導。	(四) 無重大差異。
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一) 1、本公司已訂有「公司治理實務守則」並於守則內第三章「強化董事會職能」制訂多元化方針，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，例如基本組成(如：性別、年齡、國籍及文化)，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。該守則已揭露於公開資訊觀測站及公司網站 http://www.awsc.com.tw 。 2、本公司董事會成員共有10位董事(含4位獨立董事)，董事均具備豐富的經營管理及產業豐富經理之人士，為公司未來的發展提供最專業之策略指導。 3、本公司董事會成員10席，二名董事具經理人身分，占比20%；其中4席為獨立董事，獨立董事占比為40%。本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為3席以上。本公司董事會成員多元化	(一) 無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		政策及個別董事會成員落實多元化情形，請參閱本年報第14頁及公司網站。	
(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？	✓	(二) 本公司已設置薪資報酬委員會、審計委員會，並於111年12月7日設置提名委員會(委員由五位董事組成，其中三位委員為獨立董事)，以利董事會執行其職責。並於113年12月設置企業永續發展委員會(委員由兩位董事及經營團隊組成，並定期向董事會報告執行情形)，其他各類功能性委員則依實際情況評估中。	(二) 將視未來公司實際營運需求，適時辦理。 無重大差異。
(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？	✓	(三) 本公司已於109年11月經董事會通過「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，明定每年應執行內部董事會及功能性委員會績效評估，其結果應於次一年度第一季結束前完成並送交董事會報告檢討、改進以作為定其個別薪資報酬及遴選或提名董事時之參考依據。	(三) 無重大差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	(四) 本公司已於114.02.20及115.03.05由審計委員會及董事會參考安侯建業聯合會計事務所所提供之審計品質指標(AQIs)五大構面、13項指標進行評估；每年評估簽證會計師之獨立性與適任性及績效，執行情形如下:會計師獨立性評估作業表，評估結果分別於114.02.20及115.03.05提報審計委員會及董事會審查決議通過；會計師績效評估作業表於115.03.05提報審計委員會及董事會審查決議通過。 獨立性指標評估項目，如:簽證會計師無擔任審計客戶之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務、簽證會計師與本公司無直接或間接重大財務利害關係、簽證會計師與本公司無重大密切之商業關係及僱傭關係、或其他足以影響獨立性之行為等...。適任性及績效指標評估項目包含服務品質、專業程度及時效配合等項目。本公司每年評估會計師之獨立性，並取得會計師出具之獨立聲明書，其獨立性規範包括: 所有成員之個人獨立性、禁止任何成員從事內線交易、遵守相關法規及職業道德規範、會計師輪調制度、以及非審計服務等政策與程序等。	(四) 無重大差異。
四、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	✓	本公司已設置專職單位，負責公司治理相關事務。包括: 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄、安排董事進修、擬定及規劃公司治理相關辦法、落實法令遵循、提供董事執行業務所需資料及協助董事法令之遵	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																				
	是	否																					
資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?		<p>循等。</p> <p>本公司為落實公司治理並強化董事化職能，於114年06月26日經審計委員會及董事會通過，由本公司財務經理吳明芳擔任公司治理主管，具備公開發行公司從事會計相關事務單位主管職務達三年以上。</p> <p>本公司治理主管為初任，已依法於擔任此職務之日起一年內，完成 18 小時初任進修課程。進修情形詳下表公司治理主管進修情形。</p> <p>公司治理主管進修情形：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114.07.09</td> <td>台灣證券交易所</td> <td>2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>114.09.25</td> <td>台灣科學園區科學工業同業公會</td> <td>財務報表的關鍵訊息</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>114.12.02</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>公司治理、公平待客原則與金融消費者保護</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>114.12.17</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>「企業避險新思維:應對匯率挑戰與資產管理趨勢」研討會</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table> <p>主要職責為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之相關事宜、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令。</p> <p>114年度業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.擔任董事與公司間主要聯絡窗口。 2.協助董事執行職務，提供董事於會議上所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢，並協助董事遵循法令。 3.辦理董事進修課程，並為董事及重要職員購買責任險。 4.協助安排審計委員與會計師及稽核主管之溝通事宜。 5.擬訂董事會議程及至少於會議七日前通知所有董事出席並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十日內寄發董事會議事錄。 6.辦理股東會事務，並依法事前登記股東會日期，於法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄。 	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	114.07.09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	114.09.25	台灣科學園區科學工業同業公會	財務報表的關鍵訊息	6	114.12.02	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理、公平待客原則與金融消費者保護	3	114.12.17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	「企業避險新思維:應對匯率挑戰與資產管理趨勢」研討會	3	
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																				
114.07.09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6																				
114.09.25	台灣科學園區科學工業同業公會	財務報表的關鍵訊息	6																				
114.12.02	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理、公平待客原則與金融消費者保護	3																				
114.12.17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	「企業避險新思維:應對匯率挑戰與資產管理趨勢」研討會	3																				

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	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓	<p>本公司網站http://www.awsc.com.tw已設置利害關係人專區，並與利害關係人，包括股東、員工、客戶、往來銀行、供應商及其他之利害關係人保持良好之溝通管道，且每年一次定期於董事會上報告相關執行情形，114年度執行情形預計於115年5月7日董事會報告。</p> <p>各部門職能分工明確請詳請參閱本年報第55頁。</p>	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓	本公司已委託專業股務代理機構:富邦綜合證券股務代理部處理股東會相關事務。	無重大差異。
七、資訊公開			
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓	(一) 已於公司網站定期揭露財務業務及公司治理等相關資訊，並隨時更新資料。	(一) 無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓	(二) 本公司為提升資訊透明度，除指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作外，並設置發言人及代理發言人各一名，負責對外說明公司之財務、業務情形。本公司已架設英文網站，詳本公司網站： https://www.awsc.com.tw/e_index.aspx?Lang=english 114年法人說明會共2次，詳本公司網站： https://www.awsc.com.tw/fina.aspx?Lang=Chinese	(二) 無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓	(三) 本公司依主管機關規定提早公告並申報各季財務報告與各月份營運情形。並於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告。	(三) 除年度財務報告外其他皆無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	✓	<p>1、員工權益：本公司一向以誠信對待員工，依勞動基準法保障員工合法權益。</p> <p>2、僱員關懷：本公司每月定期有醫師諮詢服務，且不定期以Mail進行健康宣導、防疫提醒、安全宣導、交通安全宣導等，以確保同仁人身安全，並定期實施員工健康檢查。</p> <p>3、投資者關係：本公司依法令規定誠實公開資訊於公開資訊觀測站，以保障投資人之權益，並於本公司網站載明投資人聯絡窗口資訊，以維繫與股東之和諧關係。</p> <p>4、供應商關係之權利：依本公司各項作業規定辦理，合作廠商依契約履約，以維護雙方之合法權益，並至今未發生任何相關訴訟案件。</p> <p>5、利害關係人之權利：本公司網站(http://www.awsc.com.tw)設有投資者資訊，揭露公司</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>財務、業務相關資訊，並連結至「公開資訊觀測站」，供利害關係人參考。</p> <p>6、董事及監察人進修之情形：本公司之董事均具專業背景，且大部分目前亦從事專業領域之工作；公司114年度全部董事亦依法規定進修並取得相關證明文件，請參閱本年報第56頁。</p> <p>7、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定「企業社會責任風險評估管理規範」、「環境考量面與危害鑑定及風險評估管制程序」、「利害關係人與風險評估管理程序」及「風險控管作業規範」，進行各種風險管理及評估。</p> <p>8、客戶政策之執行情形：本公司已建立「客戶服務管理程序」及「客戶訴怨管理程序」等針對客戶抱怨事件，確保對客戶有最佳的服務。</p> <p>9、公司為董事（含獨立董事）購買責任保險之情形：已為董事（含獨立董事）購買責任保險，已於114年3月15日續保。並揭露於『公開資訊觀測站之公司治理專區』（http://mops.twse.com.tw）。</p>
<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。</p> <p>本公司已完成114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> <p>(一)已改善事項:揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量且兩年度各有其中一項取得外部驗證、揭露溫室氣體範疇三類別及排放量、成立企業永續發展委員會、提名委員會由獨立董事擔任召集人、制定提升企業價值計畫並提報董事會等。</p> <p>(二)未來可改善事項: 本公司將針對尚未得分的部分，持續進行改善。</p>			

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1、薪資報酬委員會成員資料：

115 年 3 月 31 日

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	劉忠賢 (第五屆召集人)	● 參閱第 12~13 頁之董事資料相關內容	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有本公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 (9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	3
獨立董事	藍崇文			1
獨立董事	周靜文			無
獨立董事	蔡子萱			1

2、薪資報酬委員會職責：

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

- (1)定期檢討薪資報酬委員會組織規程及董事、經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2)定期評估並審核董事及經理人之薪資報酬之內容及數額。

3、薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計4人。

(2)本屆委員任期：114年5月28日至117年5月27日，114年度薪資報酬委員會開會4次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	劉忠賢	4	0	100%	第六屆 (114年5月28日 委任)
委員	藍崇文	2	0	100%	
委員	周靜文	2	0	100%	
委員	蔡子萱	2	0	100%	
委員	蔡坤穆	2	0	100%	114年5月28日 卸任
委員	鄭繼雄	2	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

三、薪酬委員會最近一年開會情形及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

日期/期別	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.02.20 第五屆 第八次	1. 本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞案 2. 本公司 113 年度董事酬金分派案(註 1)	全體成員 同意通過	提董事會由 全體出席董 事同意通過
114.05.08 第五屆 第九次	1. 本公司 114 年度員工調薪案	全體成員 同意通過 (列席人員迴避後，經主席徵詢 出席委員無異議照案通過。)	提董事會由 全體出席董 事同意通過
114.08.07 第六屆 第一次	1. 本公司功能性委員會報酬案	全體成員 同意通過 (本案涉及獨立董事權益，應迴 避審查，本項議案逕提董事會 決議。)	提董事會由 全體出席董 事同意通過
114.12.11 第六屆 第二次	1. 本公司 113 年度經理級以上員工酬勞全 年度分派案	全體成員 同意通過 (列席人員迴避後，經主席徵詢 出席委員無異議照案通過。)	提董事會由 全體出席董 事同意通過
115.03.05 第六屆 第三次	1. 本公司 114 年度董事酬勞及員工酬勞案 2. 本公司 114 年度董事酬金分派案(註 1)	全體成員 同意通過	提董事會由 全體出席董 事同意通過

註 1:個別董事酬勞逐項表決，個別董事於討論及決議其個人酬勞時，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，迴避本案之討論及表決。

(五)提名委員會成員資料及運作情形資訊

1.敘明公司提名委員會成員之委任資格條件及其職責

提名委員會成員之委任資格條件：

本公司提名委員會由董事會推舉至少三名董事組成之，其中應有半數(含)以上為獨立董事，並由全體委員互推一人擔任召集人及會議主席。

提名委員會職責：

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1) 依據本公司董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之需求，覓尋、審核及提名董事及高階經理人候選人。
- (2) 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- (3) 訂定並檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任規劃。
- (4) 其他董事會決議由本委員會辦理之事項。

2.提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

- (1) 本公司之現任提名委員會委員計 6 人，其中 4 人為獨立董事。

徐秀蘭董事為第一屆提名委員會召集人，其具備經營管理、併購及公司治理專長，符合該委員會所需之專業能力。

為健全公司治理，本公司於 114 年 5 月 28 日經由董事會決議通過委任第二屆提名委員會，並由全體委員互相推舉獨立董事劉忠賢委員擔任本公司第二屆提名委員會之召集人及會議主席。獨立董事劉忠賢委員具備財務管理、經營管理以及公司治理專長，符合提名委員會所需之專業能力。

- (2) 本屆委員任期：114 年 5 月 28 日至 117 年 5 月 27 日，最近年度(114 年)提名委員會開會 4 次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人 (獨立董事)	劉忠賢	請參閱本年報「貳、公司治理報告/4.董事及監察人資料(1)董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容。	4	0	100%	第二屆 (114 年 5 月 28 日委任)
委員	徐秀蘭		4	0	100%	
委員	黃國鈞		4	0	100%	
委員	藍崇文		2	0	100%	
委員	周靜文		2	0	100%	
委員	蔡子萱		2	0	100%	
委員	蔡坤穆		2	0	100%	114 年 5 月 28 日卸任
委員	鄭繼雄		2	0	100%	

其他應記載事項：

敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理。

日期/期別	議案內容	決議結果	公司對提名委員會意見之處理
114.02.20 第一屆第三次	1.113 年度董事會暨功能性委員會績效報告 2.本公司第十屆董事及獨立董事選舉案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
114.04.10 第一屆第三次	1.提名及審查董事(含獨立董事)候選人名單案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
114.06.26 第二屆第一次	1.委任本公司「財務主管」案 2.委任本公司「會計主管」案，提請核議。 3.委任本公司「公司治理主管」案，提請核議。	全體出席委員同意通過 (列席人員迴避後，經主席徵詢出席委員無異議照案通過。)	提董事會由全體出席董事同意通過
114.08.07 第二屆第二次	1. 增訂『關鍵人才培育辦法』案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
115.03.05 第二屆第三次	1. 114 年度董事會暨功能性委員會績效報告	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(六)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		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因												
	是	否													
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓	<p>本公司於民國113年12月新成立企業永續發展委員會，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，負責統籌綜理全公司有關 ESG(環境、社會及治理)各面向之永續發展方向與目標擬定，以追求企業永續發展及善盡社會責任。本公司企業永續發展委員會由董事長擔任主任委員，總經理擔任副主任委員、並指派高階經理人擔任永續長，以確保本公司永續發展相關工作之推動。本委員會依據業務功能設置四個子委員會，包括「永續營運子委員會」、「永續供應鏈子委員會」、「社會與企業關懷子委員會」以及「公司治理與風險管理子委員會」，由各子委員會推派代表組成，負責企業永續工作相關規劃、執行，並向本委員會報告執行情形與成果，其組織架構圖參閱第58頁。企業永續發展委員會每年至少召開一次，主要職權為制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等；檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效、核閱永續資訊揭露事項與永續報告書、督導本公司永續發展實務守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。</p> <p>上開共同推動永續發展之單位受董事會之督導，除每年度向董事會報告永續發展推行情形與目標達成績效外，定期向董事會報告永續發展推行情形，董事會督導永續發展之目標訂定及推行情形檢討，並依據報告內容給予相關建議與指導。</p> <p>114年向董事會報告內容如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>董事會日期</th> <th>報告內容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114/02/20</td> <td>113 年度永續發展活動推行情形報告。</td> </tr> <tr> <td>114/05/08</td> <td>114 年第一季導入 IFRS 永續揭露準則執行情形進度報告。</td> </tr> <tr> <td>114/08/07</td> <td>委任本公司「永續長」案。 重大議題之風險與機會運作情形。 本公司 2024 永續報告書案。</td> </tr> <tr> <td>114/11/06</td> <td>企業對氣候相關議題的發展與趨勢，及氣候相關風險與機會之治理運作情形報告。 國際財務報導準則(IFRS)永續揭露準則導入計畫報告。</td> </tr> <tr> <td>115/03/05</td> <td>國際財務報導準則(IFRS)永續揭露準則導入計畫報告。</td> </tr> </tbody> </table>	董事會日期	報告內容	114/02/20	113 年度永續發展活動推行情形報告。	114/05/08	114 年第一季導入 IFRS 永續揭露準則執行情形進度報告。	114/08/07	委任本公司「永續長」案。 重大議題之風險與機會運作情形。 本公司 2024 永續報告書案。	114/11/06	企業對氣候相關議題的發展與趨勢，及氣候相關風險與機會之治理運作情形報告。 國際財務報導準則(IFRS)永續揭露準則導入計畫報告。	115/03/05	國際財務報導準則(IFRS)永續揭露準則導入計畫報告。	無重大差異。
董事會日期	報告內容														
114/02/20	113 年度永續發展活動推行情形報告。														
114/05/08	114 年第一季導入 IFRS 永續揭露準則執行情形進度報告。														
114/08/07	委任本公司「永續長」案。 重大議題之風險與機會運作情形。 本公司 2024 永續報告書案。														
114/11/06	企業對氣候相關議題的發展與趨勢，及氣候相關風險與機會之治理運作情形報告。 國際財務報導準則(IFRS)永續揭露準則導入計畫報告。														
115/03/05	國際財務報導準則(IFRS)永續揭露準則導入計畫報告。														

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>本公司訂有經董事會通過之「風險控管作業規範」，以董事會為風險管理之最高單位，依整體營運策略及經營環境，以遵循法令，推動並落實公司整體風險管理為目標，並負風險管理最終責任；高階管理階層負責規劃及指揮調度董事會風險管理決策之執行，及協調跨部門之風險管理互動與溝通；各功能單位負責分析、管理及監控所屬單位內之相關風險；另由內部稽核做為獨立單位，協助董事會監督風險管理機制之落實程度，以確保風險控管機制與程序能有效執行。風險管理範疇包括危害風險、營運風險、財務風險、策略風險、合規風險/合約風險、環境風險及其他風險等。本公司就永續發展重大性原則，進行風險評估及提出對應之策略建議，並考量公司營運現況、技術可行性、經濟可行性及利害相關者觀點等因素後，訂定目標/標的，亦可以教育訓練、作業管制或監督量測之方式將企業社會責任高風險性危害因子進行有效改善或控制，請參閱第59頁。</p>	無重大差異。
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二) 公司是否致力於提升能源之使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重性，建構並維持文件化環安衛管理系統，並於97年3月4日取得ISO14001環境管理系統認證，且每三年持續進行重審。</p> <p>(二) 本公司致力於源頭改善，提升各項資源之利用效率，並設置製程廢水回收系統，減少廢水排放並回收使用，達成原物料及廢棄物減量目標，以降低對環境之衝擊。本公司於民國107年7月開始裝設太陽能發電板，將熱跟光被太陽能板阻隔及吸收使用，亦降低室內溫度，達到減少冷氣的使用。目前已建置完成容量779.37 KW。</p>	<p>(一) 無重大差異。</p> <p>(二) 無重大差異。</p>
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		<p>(三) 本公司依循TCFD架構:治理、策略、風險管理、指標與目標四大核心要素揭露氣候變遷相關資訊，並擬定因應氣候變遷之策略與因應措施。並定期向董事會報告氣候相關風險與機會之治理運作情形。TCFD工作小組再依董事會之討論結果擬定相關策略與改善目標，並針對目標追蹤進度及回覆執行情形。相關的因應措施及資訊請參閱本公司永續報告書「氣候變遷調適」章節。</p> <p>本公司基於關心全球氣候變遷、珍惜資源及善盡企業的責任，根據ISO14064要求，對溫室氣體管制發展趨勢及因應未來溫室氣體減量之要求，進行系統化的溫室氣體排放盤查與清冊建置及查證程序等推動計畫，提供日後實施有效的減量改善方案作參考。除將持續推動溫室氣體排放管制以降低成本外，並推行節約能源改善方案，具體成效期盼能達成兼顧資源效率、能源節約、環境保護的永續能源發展，共同為產業朝向低碳型經濟社會來努力。</p>	(三) 無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																																							
	是	否		摘要說明																																						
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<p>(四) 本公司自104年起，自主性推動及完成系統化的溫室氣體排放盤查(ISO14064-1:2018)與清冊建置，並於114年委由立恩威國際驗證股份有限公司完成溫室氣體查證並取得查證聲明書。公司每年盤查及確信溫室氣體排放量、用水量、廢棄物量等，各範疇別與相關數據及資料涵蓋範圍如下說明：</p> <p>相關數據資訊及節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，請參閱本公司永續報告書「永續績效總覽」章節、及「第四章、永續環境／4.2溫室氣體；4.4廢棄物管理；4.5能源管理；4.6水資源管理」，查證聲明書請參閱公司官網。</p> <p>114度查證已於115年進行，下表為本公司溫室氣體查證之數據。</p> <p>全廠溫室氣體彙總排放量:單位: (ton CO² e)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>廠別</th> <th colspan="2">宏捷科技股份有限公司南科大利廠</th> </tr> <tr> <th>年度</th> <th>113(查證)</th> <th>114(查證)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>直接溫室氣體排放量(範疇一)</td> <td>25,759.53</td> <td>20,702.57</td> </tr> <tr> <td>能源間接溫室氣體排放量(範疇二)</td> <td>20,395.43</td> <td>18,098.45</td> </tr> <tr> <td>總溫室氣體排放量</td> <td>46,154.96</td> <td>38,801.02</td> </tr> </tbody> </table> <p>最近二年度用水量：</p> <p style="text-align: right;">單位:噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>廠別</th> <th colspan="2">宏捷科技股份有限公司南科大利廠</th> </tr> <tr> <th>項目/年度</th> <th>113 年度</th> <th>114 年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>自來水用水量</td> <td>178,962</td> <td>186,335</td> </tr> </tbody> </table> <p>最近二年度廢棄物量：</p> <p style="text-align: right;">單位:噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>廠別</th> <th colspan="2">宏捷科技股份有限公司南科大利廠</th> </tr> <tr> <th>項目/年度</th> <th>113 年度</th> <th>114 年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>非有害廢棄物量</td> <td>223.85</td> <td>334.68</td> </tr> <tr> <td>有害廢棄物量</td> <td>802.68</td> <td>759.43</td> </tr> <tr> <td>廢棄物總量</td> <td>1,026.53</td> <td>1,094.11</td> </tr> </tbody> </table>	廠別	宏捷科技股份有限公司南科大利廠		年度	113(查證)	114(查證)	直接溫室氣體排放量(範疇一)	25,759.53	20,702.57	能源間接溫室氣體排放量(範疇二)	20,395.43	18,098.45	總溫室氣體排放量	46,154.96	38,801.02	廠別	宏捷科技股份有限公司南科大利廠		項目/年度	113 年度	114 年度	自來水用水量	178,962	186,335	廠別	宏捷科技股份有限公司南科大利廠		項目/年度	113 年度	114 年度	非有害廢棄物量	223.85	334.68	有害廢棄物量	802.68	759.43	廢棄物總量	1,026.53	1,094.11
廠別	宏捷科技股份有限公司南科大利廠																																									
年度	113(查證)	114(查證)																																								
直接溫室氣體排放量(範疇一)	25,759.53	20,702.57																																								
能源間接溫室氣體排放量(範疇二)	20,395.43	18,098.45																																								
總溫室氣體排放量	46,154.96	38,801.02																																								
廠別	宏捷科技股份有限公司南科大利廠																																									
項目/年度	113 年度	114 年度																																								
自來水用水量	178,962	186,335																																								
廠別	宏捷科技股份有限公司南科大利廠																																									
項目/年度	113 年度	114 年度																																								
非有害廢棄物量	223.85	334.68																																								
有害廢棄物量	802.68	759.43																																								
廢棄物總量	1,026.53	1,094.11																																								

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因															
	是	否																
		<p>摘要說明</p> <p>1. 減碳目標： 114年之盤查期間為114年1月1日至12月31日，其溫室氣體總排放量為38,801.02公噸CO₂e，計畫115年達成每單位營收減碳11%之目標。</p> <p>2. 節電目標：依循ISO14064規範，鑑別主要溫室氣體排放來源為電力使用，且達50%以上，因此本公司以節能為減碳方式並積極推動各項節能計畫。114年度用電總度數為38,182.4仟度數，最近一期以114年為基準，計畫115年達成每單位營收用電量1%之目標。</p> <p>3. 節能措施 (1)宣導公司能源節約： a. 空調溫度控管。 b. 隨手關燈。 c. 下班關電腦拔插頭。 d. 使用環保認證標誌之再生紙。 (2)廠房推動節能： 持續改善廠房營運設備提升節能效率。本公司於114年度其節能成果共計349,542度數，節能金額達1,048(仟元)，節電效益明細如下：</p> <p style="text-align: right;">單位:仟元</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;">節能工程</th> <th style="width: 20%;">114 年度節電度數</th> <th style="width: 20%;">114 年度節電金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>風車 SCR-05 循環水泵馬達汰換更新</td> <td style="text-align: center;">8,648</td> <td style="text-align: center;">25.944</td> </tr> <tr> <td>Module2 廠務機房天井燈更換 LED 照明</td> <td style="text-align: center;">173,404</td> <td style="text-align: center;">520.212</td> </tr> <tr> <td>冷卻水塔節能-更換冷卻水塔 1 座，及散熱材</td> <td style="text-align: center;">167,400</td> <td style="text-align: center;">502.2</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">349,452</td> <td style="text-align: center;">1,048</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3)節約用紙、落實環境永續 a. 宣導並落實公司同仁用回收紙影印。 b. 實施電子發票，以節省紙張列印。 c. 資源回收再利用及垃圾分類。</p>	節能工程	114 年度節電度數	114 年度節電金額	風車 SCR-05 循環水泵馬達汰換更新	8,648	25.944	Module2 廠務機房天井燈更換 LED 照明	173,404	520.212	冷卻水塔節能-更換冷卻水塔 1 座，及散熱材	167,400	502.2	合計	349,452	1,048	
節能工程	114 年度節電度數	114 年度節電金額																
風車 SCR-05 循環水泵馬達汰換更新	8,648	25.944																
Module2 廠務機房天井燈更換 LED 照明	173,404	520.212																
冷卻水塔節能-更換冷卻水塔 1 座，及散熱材	167,400	502.2																
合計	349,452	1,048																

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因												
	是	否													
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓	(一) 1. 本公司重視勞工與商業道德政策推動，透過公司內部宣導，為保障勞工人權，確信每位員工都應該受公平的人道對待與尊重，並訂定「執行職務遭受不法侵害預防程序」及提供申訴管道，以維護勞工權益。並已參考「經濟、社會和文化權利國際公約」(International Covenant on Economic, Social and Cultural Rights) 及「責任商業聯盟行為準則」(Responsible Business Alliance, RBA)，遵守當地法規制訂及揭露保障人權政策。請參閱本年報第57、58頁。適用範圍包含全體經理人、員工及供應商。 2. 本公司的「招募及任用管理辦法」已參照本國的《就業服務法》、《性別工作平等法》及《世界人權宣言》、《經濟社會文化權利國際公約》、《全球盟約》、《國際勞動組織公約》、《消除對婦女一切形式歧視公約》等各部聯合國公約所揭示人權保障內涵制定如禁用童工、性別平等及嚴禁任何非法歧視等保障人權之規定。	(一) 無重大差異。												
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>人權管理政策</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> 1. 友善職場政策 - 職業安全衛生 - 職場健康 2. 優於法規的薪資福利政策 </td> <td> 1. 詳第90頁勞資關係之「工作環境與員工人身安全的保護措施」相關說明。 2. 不定期舉辦員工健康講座。 3. 優於法規的國定假日加班費政策。 4. 同仁享有14個月之保障年薪。 </td> </tr> <tr> <td>嚴禁就業歧視政策</td> <td>嚴禁任何非法就業歧視，包括種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、膚色、年齡、性別、性傾向、婚姻、容貌、五官、國籍、殘疾、血型、星座、懷孕...等。</td> </tr> <tr> <td>禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令</td> <td> 1. 預防非自願勞工政策，禁止使用脅迫、抵債勞工及強迫勞動。 2. 禁止使用童工及未成年勞工。 </td> </tr> <tr> <td>教育訓練</td> <td> 1. 於新進人員訓練時進行有關RBA之人權政策及相關人權保障做法的宣導。 2. 對部門主管進行預防職場暴力&霸凌之宣導。 3. 實施職業安全系列訓練(職業安全衛生訓練、消防訓練、急救訓練以及緊急應變逃生演練...等)。 </td> </tr> <tr> <td>與供應商合約訂有人權條款，並落實實地稽核</td> <td>邀請主要供應商填寫永續發展自評表，114年現場訪視共2次。114年度已完成執行主要供應商51家自評，企業社會責任CSR: 40家; 永續經營自我評估表SAQ: 11家。</td> </tr> </tbody> </table>	人權管理政策	具體方案	1. 友善職場政策 - 職業安全衛生 - 職場健康 2. 優於法規的薪資福利政策	1. 詳第90頁勞資關係之「工作環境與員工人身安全的保護措施」相關說明。 2. 不定期舉辦員工健康講座。 3. 優於法規的國定假日加班費政策。 4. 同仁享有14個月之保障年薪。	嚴禁就業歧視政策	嚴禁任何非法就業歧視，包括種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、膚色、年齡、性別、性傾向、婚姻、容貌、五官、國籍、殘疾、血型、星座、懷孕...等。	禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令	1. 預防非自願勞工政策，禁止使用脅迫、抵債勞工及強迫勞動。 2. 禁止使用童工及未成年勞工。	教育訓練	1. 於新進人員訓練時進行有關RBA之人權政策及相關人權保障做法的宣導。 2. 對部門主管進行預防職場暴力&霸凌之宣導。 3. 實施職業安全系列訓練(職業安全衛生訓練、消防訓練、急救訓練以及緊急應變逃生演練...等)。	與供應商合約訂有人權條款，並落實實地稽核	邀請主要供應商填寫永續發展自評表，114年現場訪視共2次。114年度已完成執行主要供應商51家自評，企業社會責任CSR: 40家; 永續經營自我評估表SAQ: 11家。	
人權管理政策	具體方案														
1. 友善職場政策 - 職業安全衛生 - 職場健康 2. 優於法規的薪資福利政策	1. 詳第90頁勞資關係之「工作環境與員工人身安全的保護措施」相關說明。 2. 不定期舉辦員工健康講座。 3. 優於法規的國定假日加班費政策。 4. 同仁享有14個月之保障年薪。														
嚴禁就業歧視政策	嚴禁任何非法就業歧視，包括種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、膚色、年齡、性別、性傾向、婚姻、容貌、五官、國籍、殘疾、血型、星座、懷孕...等。														
禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令	1. 預防非自願勞工政策，禁止使用脅迫、抵債勞工及強迫勞動。 2. 禁止使用童工及未成年勞工。														
教育訓練	1. 於新進人員訓練時進行有關RBA之人權政策及相關人權保障做法的宣導。 2. 對部門主管進行預防職場暴力&霸凌之宣導。 3. 實施職業安全系列訓練(職業安全衛生訓練、消防訓練、急救訓練以及緊急應變逃生演練...等)。														
與供應商合約訂有人權條款，並落實實地稽核	邀請主要供應商填寫永續發展自評表，114年現場訪視共2次。114年度已完成執行主要供應商51家自評，企業社會責任CSR: 40家; 永續經營自我評估表SAQ: 11家。														

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	✓		<p>(二) 本公司遵循勞動基準法、RBA準則及相關法令,且對員工薪資、績效考核、獎懲制度於公司現行相關制度中已有規範。本公司依照勞動基準法制定請假管理辦法規範,載明員工休假權利,除保障勞工可依勞動法令規定(如:勞動基準法、性別平等工作法等),行使各項請假、休假權利外,本公司針對颱風假,沒出勤仍給薪,有出勤的,給優於法規的休息日加班費倍率,並提供必要之交通協助(搭乘計程車)。本公司除政府所規定之各項福利措施,如勞健保險依據勞、健保局實際薪資辦理投保外,公司本身亦積極提供多項照顧員工需求之福利措施和設備項目。相關福利措施及退休制度詳年報第88~89頁。</p> <p>本公司依據依公司章程第29條規定,本公司年度如有獲利,應提撥5%至10%為員工酬勞。且應於員工酬勞中提撥不低於50%分配於董事會所訂條件之基層員工。由董事會決議以股票或現金分派發放,其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工;並依本公司「薪資作業辦法規範」之程序按員工績效公平核給發放之。詳年報68~70頁。114年本公司已經董事會決議提撥113年度獲利,提撥員工酬勞8.2%,並提撥不低於50%分配予基層員工。</p> <p>本公司同仁的整體薪酬係依專業知識技能、工作職掌、績效表現與長期投入,並結合公司營運目標決定。為維持公司整體薪酬的競爭力,公司每年都會透過薪資調查,衡量市場的薪資水準及總體經濟指標、物價指數等客觀數據,對同仁薪酬作適當調整,使員工得以分享公司營運成果,藉此增進向心力與認同感,將經營績效或成果適當反映於員工薪酬。我們每年進行全體員工績效考核,針對員工對工作承諾、職責及貢獻程度,考量其未來發展性與市場薪資水準進行調薪,並按績效表現成果給予激勵獎金與分紅,透過績效管理使同仁與公司目標作連結,檢視並評估同仁的能力發展,進而創造公司與個人雙贏的目標。</p>	(二) 無重大差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?	✓		<p>(三) 本公司致力於提供員工安全與健康之工作環境,每年定期舉辦員工健康檢查、每月委託南科聯合診所家醫科醫師至公司健康安全諮詢及每月舉辦多樣化健康講座或宣導課程,另裝設全自動體外電擊器(AED),定期與辦健康促進教育訓練並教導同仁如何使用,以備不之需。並持續推動母性健康保護、人因性危害預防、預防異常工作負荷及預防職場不法侵害之四大主軸,守護同仁的身心健康,透過多元的健康照護方案、辦理健康講座及各類型的健康促進活動,強化員工對健康的重視及提升對於健康意識的認知。</p> <p>為提供友善的職場環境,廠內建立執行職務遭受不法侵害預防程序,以預防執行職務因他人行為遭受身體或精神不法侵害,宣示職場暴力零容忍,提供員工多元的申訴管道,並定期進行職場不法侵害風險評估,針對調查結果予以規劃相關的安全措施,並定期辦理預防職場不法侵害相關講座,確保員工工作安</p>	(三) 無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司企業社會責任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?	✓		<p>全及身心健康。</p> <p>本公司定期舉辦職場暴力侵害及性騷擾防治宣導等相關課程，並制訂《工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法》，並將預防職場暴力聲明於工作場所顯著處公開揭示，以明確表達宏捷科技杜絕此類情事發生的決心。</p> <p>相關防範職場不法侵害、性騷擾防治及健康促進等執行情形詳本公司永續報告書友善職場章節說明。</p> <p>在工作安全上，藉由持續的教育訓練與宣導，養成員工緊急應變能力、安全觀念及加強員工認知能力，以降低不安全行為造成意外事故的發生。</p> <p>本公司查證並取得ISO 45001:2018職安衛管理系統驗證，證書有效期限至2028年12月14日。</p> <p>114年度並未因工作所造成死亡、重大職災及職業病。114年共發生三件工傷失能事件均為跌倒，主因均未注意周圍環境跌倒。廠區失能傷害頻率(FR)為 2.67，失能傷害嚴重率(SR)為 6.68，無發生職業病；114年廠區作業之承攬商皆無發生工傷事件。為有效防止職業災害發生，我們定期實施員工、承攬商職安衛教育訓練、緊急應變整體演練(114.09.25進行演練)、工作環境巡檢及內/外部稽核，檢視公司之環境、安全、衛生作業，以確保工作者環境安全，並以邁向零災害事故為目標。</p> <p>本公司114年度火災之件數0件、死傷人數0人、死傷人數佔員工總人數比率0%。本公司透過定期申報、法規、自動檢查進行改善及透過教育訓練增強人員防災認知；定期火警/排煙測試及廣播測試，及不定期以mail宣導火災逃生流程。</p> <p>本公司114年度緊急應變演練，包含自衛編組訓練、ERT應變演練；年度消防訓練，包含SCBA及KIT-A訓練、手持式氣體偵測器及對講機操作訓練。</p> <p>(四) 本公司訂有「訓練程序」、「新進人員教育訓練規範」適時有效發展員工培訓計劃，不定期針對員工職能及專業作培訓，以期培養銜接人員。</p> <p>本公司成為中美晶集團之子公司後，積極參與集團舉辦之不同類型的教育訓練課程，包括ESG相關課程(包含：資本市場的ESG評等分析及永續性評價的商業意涵等)、財會相關課程(包含：財務報表知多少？讀懂三大報表，提升決策力等)、資安相關課程(包含：個資風暴來襲！企業隱私保護、雲端應用風險大挑戰等)、其他課程(績效面談技巧、川普重返白宮後之政策走向發展推測及分析等)，使員工可以跟隨世界趨勢，強化員工不同的職能，擁有與時俱進的知識、技術及能力。</p>

(四) 無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		(五) 本公司訂有「客戶服務管理程序」，並建置客訴處理管理系統，以提供客戶售後服務，並定期對客戶進行滿意度之調查及設有專人、電子郵件信箱，處理有關客戶申訴之相關問題。	(五) 無重大差異。
(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？	✓		(六) 本公司訂有「供應商管理程序」評估供應商審核相關條件。另；訂有「供應商手冊」並放置於公司網站 (http://www.awsc.com.tw)，供供應商隨時查看，並明確訂定： (1) 環境政策 a. 遵循相關環保法規及規定。 b. 持續減少污染、改善工作環境、消除或防止污染。 c. 進行廢棄物分類、回收和減少，並倡導節能政策。 d. 通過全員培訓提升工的環保知識，實現真正環境管理。 (2) 社會責任政策 供應商致力於道德行為，完全遵守適用的國家和國際法律並本著RBA的精神尊重人權。 (3) 風險管理政策 供應商制訂風險管理政策文件，以確保在不可預期的災難發生時，盡可能地減少和 /或消除該風險的衝擊。 (4) 衝突礦產政策 每半年評估我們的供應鏈，並要求我們的供應商禁止提供衝突礦產，這些規定適用於直接向我們提供上述金屬的所有供應商，或包含在組件或其他材料中的金屬。	(六) 無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司參照全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, 簡稱GRI) 所發行的「永續性報導準則」、永續會計準則委員會(Sustainability Accounting Standards Board, 簡稱SASB) 所發行的「永續會計準則」依循半導體行業類別指標及「上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」進行編製本公司之永續報告書。本公司114年度之永續報告書委託安侯建業聯合會計師事務所(KPMG)依照中華民國會計研究發展基金會所發布確信準則3000號「非屬歷史性財務資訊審核或核閱之確信案件」，針對所選定之指標進行獨立有限確信(Limited Assurance)。永續報告書之確信報告書詳本公司永續報告書附錄。	無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已訂定「永續發展實務守則」，公司業已致力於推動永續發展，與所訂守則無重大差異。				

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	

七、其他有助於瞭解永續發展運作情形之重要資訊：

項 目	內 容
環 保	<p>(1)設置製程水回收系統，減少工業廢水排放約 40~50%，回收率約 85~90%。</p> <p>(2)設置事業廢棄物專區，強化管理避免造成二次工業污染。</p> <p>(3)製程改善減少原物料及機具耗材損，避免資源浪費。</p> <p>(4)辦公室目前使用之影印紙及擦手紙皆使用環保認證標誌之再生紙，宣導並落實公司同仁使用回收影印紙影印，以節省紙張資源。</p> <p>(5)本公司推動徹底執行垃圾之分類，設置資源回收處，以期能對環保盡心力。</p> <p>(6)照明設備於午休時間全部關閉，辦公室空調系統溫度控管，下班後亦請同仁隨手關燈等，培養員工力行節約用電的觀念。</p> <p>(7)依據各項環保法規及客戶需求，訂定原物料與包裝材料中含有環境管理物質管理之項目、管制標準，並傳達給員工、供應商、期能共同遵循，以符合國際環保法令及客戶對於禁用有害物質之要求。</p> <p>(8)實施電子發票，節省紙張列印。</p>
社 會 參 與	本公司鼓勵同仁參與園區、市政府所或區公所舉辦之各項社區活動。
社 會 貢 獻	<p>(1)本公司已聘用 7 位身障同仁提供就業機會。</p> <p>(2)本公司員工於 115 年 3 月自行號召捐助台灣世界展望會-「南科愛心月」行動，關懷新市、善化、安定地區弱勢家庭醫療需求資源活動。</p>
社 會 服 務	配合政府機關宣導「健康宣導-流感疫苗」、「健康宣導 - 肺纖維化」、「健康宣導-登革熱防治」、「健康宣導-毒雞蛋芬普尼」、「行車安全宣導 - 當一個安全駕駛」、「行車安全 - 交通小百科」及「行車安全宣導 - 雨天行車安全」等宣導，呼籲全體員工重視身體健康及交通安全等。
社 會 公 益	<p>114 年度不定期捐贈慈善公益團體活動，共有台灣世界展望會、台南市消防之友會、財團法人華山社會福利慈善事業基金會、財團法人台南市文化基金會，金額共計新台幣 251,000 元。</p> <p>115 年度截至年報刊印日止捐贈慈善公益團體活動，有台南市消防之友會、財團法人台南市文化基金會，金額共計新台幣 125,000 元。</p>
消 費 者 權 益	本公司已建立「客戶服務管理程序」及「客戶訴怨管理程序」等針對客戶抱怨事件，確保對客戶有最佳的服務。
人 權	本公司已訂有「企業社會責任行為準則程序」，並於該準則中已包含。另制訂「招募及任用管理辦法」並揭露於公司網站。本公司非常注重人權，不論其種族、性別、年齡皆享有同等的工作權利，亦提供個人自由表達和發表的機會，以達到尊重個人尊嚴。
安 全 衛 生	本公司依職業安全衛生法設置工安室，辦理勞工安全衛生工作，防止職業災害發生，保障員工安全與健康，並製訂「安全衛生工作守則」，員工依循遵守執行。

八、上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>2024 年 12 月新成立企業永續發展委員會，成為宏捷科技最高層級氣候風險與機會管理組織，由各單位主管組成，並由董事長擔任主任委員，總經理擔任副主任委員，且得指派高階經理人擔任永續長，確保本公司永續發展相關工作之推動。</p> <p>本公司由企業永續發展委員會關注氣候相關議題的發展與趨勢，審議公司氣候變遷目標、策略與具體行動計畫，督導氣候變遷風險與機會之管控，並定期檢視氣候管理執行狀況並討論未來計畫，做為公司永續方針之重要參考依據。</p> <p>並定期向董事會報告氣候相關風險與機會之治理運作情形，再由企業永續發展委員會底下各子委員會，依董事會之討論結果擬定相關策略與改善目標，並針對目標追蹤進度及回覆執行情形。</p>
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	<p>依據 TCFD 架構，鑑別短(1-3 年)、中(3-5 年)、長期(5 年以上)氣候相關風險與機會，及風險管理流程進行評估氣候相關風險與機會的指標。針對鑑別之主要風險與機會，本公司均擬訂因應計畫。(以碳費及碳稅為例，因政策導致營運成本增加。)故本公司已訂定長期目標 2050 年達到淨零碳排，積極推動溫室氣體減量計畫以降低潛在財務衝擊。其餘風險與機會資訊請參閱本公司永續報告書「氣候變遷調適/氣候變遷相關財務架構揭露(TCFD)」章節。詳本公司網站：https://www.awsc.com.tw/sustainable.aspx?Lang=Chinese</p>
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>極端氣候事件:如:乾旱、海平面上升、平均溫度上升可能導致營運中斷；極端降雨、強烈颱風等影響廠區的設備與運作，導致營運中斷、營運成本增加或產生財務損失等。</p> <p>轉型行動:法規強制使用一定比例再生能源、因收取碳費及碳稅導致營運成本增加、產品與服務被低碳技術所取代、外部利害關係人關注公司的氣候行動等，倘未揭露相關資訊，將影響企業形象，致公司的相關投資借貸受阻、為滿足客戶及市場，新技術開發導致成本增加、轉型至低碳經濟，投資節能減碳設備導致成本增加等。</p>
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。	<p>宏捷科技導入氣候相關財務揭露框架(TCFD)，檢視國內近期之氣候危害及風險，利用財務或策略影響強度與發生可能性判斷風險值大小，將所評估之氣候風險與其他營運風險整合於風險管理流程，進行風險議題重要性排序。進而衡量及管控及採取具體之行動方案，用以降低風險之影響。</p> <p>宏捷科技的風險管理流程包括風險辨識、風險衡量、風險監控、風險報告、風險之回應。透過此一風險管理流程之有效執行以落實公司之風險管理策略。</p>
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、	<p>宏捷科技參考臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台計畫 (TCCIP) 的氣候變遷關鍵指標及聯合國政府間氣候變遷專門委員會 (Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC) 等發布的最新科學評估報告建立氣候情境，資料進行</p>

<p>分析因子及主要財務影響。</p>	<p>分析。本公司針對不同情境下可能衍生的政策、法規、技術、與市場及實體風險等面向分別進行風險與機會分析，相關參數、假設、分析因子及主要財務影響資訊可參閱本公司永續報告書「氣候變遷調適/氣候相關財務揭露報告(TCFD)」章節。</p> <p>詳本公司網站: https://www.awsc.com.tw/sustainable.aspx?Lang=Chinese</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>轉型計畫內容:相關部門已著手進行規劃增設太陽能設施，並推動低碳製造，安裝尾氣削減設備，使製程氣體優化，以進行減碳計畫。</p> <p>指標與目標: 宏捷科技以實際行動支持碳中和訂定減碳目標，並採取相關措施，以 2024 年為基準年。短期目標(2030)範疇 1、範疇 2 減少 50%，中期目標(2030-2050) RE55，長期目標(2050)淨零排放 RE100。</p> <p>本公司依據 ISO 14064 標準每年進行溫室氣體盤查及外部查證，以檢視公司各範疇溫室氣體排放狀況，並作為減量成效之驗證。</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>本公司導入內部碳定價機制，作為氣候變遷風險管理及減碳決策之重要工具，將溫室氣體排放成本內部化，納入營運與投資評估流程。</p> <p>內部碳定價之制定係參考歐盟碳邊境調整機制 (CBAM) 價格水準，並結合我國碳費政策發展趨勢進行調整。自 2025 年起，進一步依據環境部公告之碳費徵收費率及相關碳費計算與自主減量計畫管理規範，建立本公司內部碳定價計算標準，作為中長期減碳規劃與管理之依據。</p> <p>本機制以範疇一及範疇二溫室氣體排放量為基礎，估算碳排放對應之財務成本，並定期納入管理報表，用於支持減碳措施評估及營運決策。</p> <p>本公司持續推動源頭減碳與營運效率提升，並結合 RE100 承諾，積極導入再生能源，以降低碳排放量及未來碳費支出風險。未來將持續推動減碳措施，並評估申請政府公告之優惠費率機制，以降低碳費徵收對營運之影響。</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>宏捷科技以實際行動支持碳中和訂定減碳目標，並採取相關措施，以 2024 年為基準年。短期目標(2030)範疇 1、範疇 2 減少 50%，中期目標(2030-2050) RE55，長期目標(2050)淨零排放 RE100。</p> <p>上述目標所涵蓋活動為宏捷科技股份有限公司南科大利廠，詳細之內容及達成情形請參閱本公司永續報告書。</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>溫室氣體盤查及確信與減量目標、策略及具體行動計畫情形如下表。</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 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

範疇一 (涵蓋範圍)	年度	總排放量(公噸 CO ₂ e)	密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)
宏捷科技股份有限公司 南科大利廠	113 年(查證)	25,759.53	5.78
	114 年(查證)	20702.57	5.03
範疇二 (涵蓋範圍)	年度	總排放量(公噸 CO ₂ e)	密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)
宏捷科技股份有限公司 南科大利廠	113 年(查證)	20,395.43	4.58
	114 年(查證)	18098.45	4.40

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。

年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
113 年	宏捷科技股份有限公司 南科大利廠	新加坡商英國標準協會集團私人有限公司臺灣分公司(bsi)	依據 ISO 14064-3: 2019 及依溫室氣體排放量盤查登錄及查驗管理辦法、溫室氣體排放量盤查作業指引(113 年版)、溫室氣體查驗指引(113 年 6 月)及環境部現行溫室氣體方案相關規定。	經英國標準協會 (bsi) 依據 ISO 14064-3:2019 及環境部現行規定執行查證程序，本案以合理保證等級之標準，設計、規劃及執行查驗作業，且依據查驗人員所執行之查驗過程與程序，有充分證據顯示受查證機構之溫室氣體聲明符合查驗準則，不具實質差異。
114 年	宏捷科技股份有限公司 南科大利廠	DNV 立恩威國際 驗證股份有 限公司	依溫室氣體排放量盤查登錄及查驗管理辦法、溫室氣體排放量盤查作業指引(113 年版)、溫室氣體查驗指引(113 年 6 月)、環境部相關規定辦理；餘未定事宜則依環境部及認證機構相關規範辦理。	茲證明本案符合行政院環境部現行規定，查驗結果發現未違反實質性限制，符合行政院環境部認可之合理保證等級。

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。

宏捷科技以實際行動支持碳中和訂定減碳目標，並採取相關措施，以 2024 年為基準年，短期目標(2030)範疇 1、範疇 2 減少 50%，中期目標(2030-2050) RE55，長期目標(2050)淨零排放 RE100。

策略及具體行動計畫:

1. 溫室氣體減量基準年及其數據:基準年 2024 年查證聲明書內容。
2. 減量目標:目標於 2030 年，溫室氣體類別 1、類別 2 的排放量，相較於基準年(2024)減少 50%，2050 年達到淨零排放。
3. 策略:
 - (1)溫室氣體盤查。
 - (2)定期揭露。
 - (3)自願減量。
4. 具體行動計畫:
 - (1)增設含氟溫室氣體破壞處理設備。
 - (2)再生能源購買。
5. 減量目標達成情形:依 2025 溫室氣體查證聲明書，總排碳量相較基準年減少 15.9%。

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註1)		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>(一) 本公司已訂定並經董事會通過之「誠信經營守則」、「誠信經營及行為指南程序」及「董事道德行為準則」，公司一向秉持誠信原則為公司經營理念，對誠信經營之決心與承諾除表現在經營透明化外，在公司治理上逐步加強董事之職能與功能，並逐步建置與落實各項管理制度，讓董事會成員與各同仁執行業務時得以遵循辦理及積極落實誠信經營政策。</p>	(一) 無重大差異。
<p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	✓		<p>(二) 本公司已於「誠信經營及行為指南程序」訂定防範措施，內容包括「誠信經營守則」第7條第2項各款之不誠信行為，並定期分析評估、辨識具較高風險者，並於必要時執行個案調查，並輔以內部稽核單位之查核機制，據以訂定，如：防範接受不正當利益之措施、防範行賄及收賄之措施、防範提供非法政治獻金之措施、禁止內線交易等不誠信之態樣，確保公司經營符合誠信經營守則。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>	(二) 無重大差異。
<p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	✓		<p>(三) 本公司已訂定「誠信經營及行為指南程序」及揭露於公司網站，包括不誠信行為之禁止、不得收受不正當利益、對業務上機密保密、檢舉與懲戒制度，並於本公司網站建立檢舉信箱或專線。本公司依其規定執行，並定期宣導，讓員工對公司誠信經營之政策均有充分了解及違反規定之懲處。並定期檢討防範方案之妥適性與有效性，並進行適當調整或修正。</p> <p>本公司 114 年度，由工程師及管理師以上之員工簽署誠信經營聲明書，截至 114 年 12 月 31 日仍在職者，簽署人數共 298 人，比率為 100%。向員工宣達利益衝突迴避的各項要點及管理措施，並由員工確認有無利益衝突情事。</p>	(三) 無重大差異。
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	✓		<p>(一) 本公司在商業活動往來前，均先考量交易對象之誠信行為，每年定期與往來對象做「客戶滿意度調查」及「供應商評鑑」，以確保彼此間有良好溝通協調及誠信之伙伴關係。</p>	(一) 無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因																																										
	是	否																																											
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二) 無重大差異。																																										
<p>(二) 為健全誠信經營之管理，本公司指定行政管理處為專責單位辦理作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並每年底定期向董事會報告執行情形，近期於 114 年 12 月 11 日董事會報告。執行情形報告內容如下：</p> <p>為防止利益衝突並提供適當陳述管道，本公司已制訂「誠信經營及行為指南程序」及「誠信經營守則」。</p> <p>本公司落實執行誠信經營政策，114 年相關執行情形：</p> <p>A.教育訓練：</p> <p>本公司積極舉辦教育訓練及誠信經營政策宣導，向董事及員工傳達誠信政策及其重要性，俾全體同仁充分瞭解與確實遵守，以具體落實「廉潔誠信」之核心價值於日常工作中。</p> <p>本公司於每年度定期對經理人、受僱人及實質控制者舉辦教育宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果並於各級相關會議中，適時宣導誠信經營相關事項。</p> <p>對新進員工實施誠信經營教育訓練，內容包含營業秘密保護、競爭法議題、反賄賂貪腐、利益衝突防範...等，與科技產業密切相關之重大法令遵循議題。</p> <p>另本公司 114 年度舉辦之內、外教育訓練(在職員工) 共 746 班次，合計 5,775 人次，訓練時數達 7,163.8 小時。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>班次級</th> <th>總人次</th> <th>總時數</th> <th>內訓(hr)</th> <th>外訓(hr)</th> <th>費用</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>新進人員</td> <td>375</td> <td>2,079</td> <td>3,693.5</td> <td>3,693.5</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>專業職能訓練</td> <td>310</td> <td>1,365</td> <td>1,677.8</td> <td>1,395</td> <td>282.8</td> <td>100,405</td> </tr> <tr> <td>主管才能訓練</td> <td>12</td> <td>15</td> <td>222</td> <td>0</td> <td>222</td> <td>126,800</td> </tr> <tr> <td>通識訓練</td> <td>49</td> <td>2,316</td> <td>1,570.5</td> <td>1,570.5</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>746</td> <td>5,775</td> <td>7,163.8</td> <td>6659</td> <td>504.8</td> <td>227,205</td> </tr> </tbody> </table>			項目	班次級	總人次	總時數	內訓(hr)	外訓(hr)	費用	新進人員	375	2,079	3,693.5	3,693.5	0	0	專業職能訓練	310	1,365	1,677.8	1,395	282.8	100,405	主管才能訓練	12	15	222	0	222	126,800	通識訓練	49	2,316	1,570.5	1,570.5	0	0	總計	746	5,775	7,163.8	6659	504.8	227,205	
項目	班次級	總人次	總時數	內訓(hr)	外訓(hr)	費用																																							
新進人員	375	2,079	3,693.5	3,693.5	0	0																																							
專業職能訓練	310	1,365	1,677.8	1,395	282.8	100,405																																							
主管才能訓練	12	15	222	0	222	126,800																																							
通識訓練	49	2,316	1,570.5	1,570.5	0	0																																							
總計	746	5,775	7,163.8	6659	504.8	227,205																																							

評估項目	運作情形(註1)						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							
			項目	班次級	總人次	總時數	內訓 (hr)	外訓 (hr)	費用	
			環安	96	935	1,728	1,497	231	84,550	
			資安	27	878	500.5	500.5	0	0	
			人安	42	267	216	198	18	0	
			會計及內控 相關課程	7	10	81	0	81	43,360	
			RBA 及企 業社會責任	1	740	370	370	0	0	
			其它	573	2,945	4,268.3	4,093.5	174.8	99,295	
			總計	746	5,775	7,163.8	6,659	504.8	227,205	
		<p>B.溝通管道、舉報管道與舉報者保護：</p> <p>員工可透過多重暢通管道反應，並於公司網站、年報等對外文件主動宣示誠信經營政策及落實誠信經營之情形。</p> <p>為確保誠信經營的落實，宏捷科技提供舉報管到，於公司內部網站建立並公告員工意見箱及電子信箱及申訴專線，且承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭受不當處置，以鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信或不當行為。</p> <p>宏捷科技對於檢舉人身分及檢舉內容會確實保密，參與查證與處理檢舉情事之相關人員應向檢舉人書面表示其身分與檢舉內容將被保密；如經證實有違反誠信經營規定者，將視情節輕重予以懲處。</p> <p>受理網址： https://www.awsc.com.tw/InvestContact.aspx?Lang=Chinese</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>(三) 已於本公司之「誠信經營及行為指南程序」中規範禁止任何及所有形式的賄賂、貪汙、敲詐勒索和挪用公款等行為，並推行監控和強化程式以確保符合廉潔經營的要求（包括承諾、提供、給予或接受任何賄賂物品）。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>「誠信經營守則」中明確規範同仁於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益。宏捷科技同仁於執行公</p>							(三) 無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		
(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？	✓		司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管，直屬主管應提供適當指導。 (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，本公司內部稽核人員定期查核其遵循情形，並向董事會報告。	(四) 無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司於每年度已定期對經理人、受僱人及實質控制者舉辦教育宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果並於各級相關會議中，適時宣導誠信經營相關事項。 另本公司 114 年度舉辦之內、外教育訓練(含誠信經營相關、會計及內控相關課程、RBA 及企業社會責任宣導等相關課程) 共 746 班次，合計 5,775 人次，訓練時數達 7,163.8 小時。相關教育訓練或誠信經營聲明書簽署情形詳第 50、51 頁說明。 相關內容亦可參考永續報告書 2.1.2 道德與誠信章節。	(五) 無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司公司網站中設置利害關係人申訴管道及專線，並於「誠信經營及行為指南程序」中設有公司內部及外部投訴管道及專責人員，以防範不誠信行為，並確實維護當事人之隱私。另對違反誠信、內部弊端及訴怨等行為，員工亦可以任何形式向各級主管、總經理及董事長或董事會提出檢舉。	(一) 無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)		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
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二) 本公司已建立員工信箱、顧客及供應商信箱作為各誠信經營規定之申訴管道。	(二) 無重大差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 本公司已明定保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。	(三) 無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營及行為指南程序」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異。
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營及行為指南程序」及「董事道德行為準則」，適用於公司所有同仁、經理人及董事會成員均必須遵守本規範及相關辦法之規定，並遵循上述守則運作，並重大無差異。</p>				
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司遵守公司法、證券交易法等主管機關相關法令，以作為落實誠信經營之基本。 2. 本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 3. 本公司訂有「防範內線交易管理辦法」，明文內部人、準內部人、消息受領人依法不得有實際知悉重大消息，而於重大消息明確後未公開前或公開後十八小時之期間內，進行買賣本公司之上市或在證券商營業處所買賣之股票或其他具有股權性質之有價證券、或賣出本公司之上市或在證券商營業處所買賣之非股權性質之公司債等行為，俾免獲悉重大消息者因未諳法規誤觸內線交易之規定。此外，「防範內線交易管理辦法」規定董事、經理人及依公司法第二十七條第一項規定受指定代表行使職務之自然人，不得於年度財務報告公告前30日，和每季財務報告公告前15日之封閉期間交易其股票之限制。本公司定期對董事、經理人及受僱人辦理防範內線交易管理辦法及相關法令之教育宣導。 4. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性；其中規範董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，亦不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，且對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊不得向其他人洩露之保密義務。 				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>
2. 本公司網站：<http://www.awsc.com.tw>「投資人專區」。
3. 董事落實多元化之情形：請參閱年報第 14 頁
4. 利害關係之溝通管道、關注議題及溝通實績：

利害關係人	重要關注議題	公司的主要責任	溝通管道及回應方式	114 年利害關係人溝通實績
股東與投資者	1. 法規遵循 2. 供應商環境評估 3. 投資 4. 勞僱關係 5. 產品及服務 6. 顧客隱私	1. 遵循主管機關之各項最新法令規範與政策修訂，迅速回應並調整公司資訊揭露形態及內容，以符合法規要求。 2. 適時提供即時、同步、正確之公司訊息，致力投資資訊之揭露。 3. 穩健的財務以維護良好的公司信用與營運。	1. 聯絡窗口：業務部 薛先生 2. TEL：(06) 5050999 3. 年度股東大會 4. 將即時重大訊息同步公開於公開資訊觀測站。 5. 於公司網站設立電子郵件信箱與連絡電話作為投資者與公司之間建立暢通的溝通管道。 6. 與國內外法人投資機構面對面溝通會議與電話會議。	1. 重大訊息 21 則，公告 11 則，共 32 則。 2. 舉辦 2 次法人說明會。 3. 不定期安排國內外法人分析師之約訪。 4. 發言人不定期回覆股東提問。
客戶	1. 無歧視 2. 無強迫勞動 3. 反貪腐 4. 法規遵循	1. 提供最具市場競爭力及高品質的產品與服務。 2. 對客戶的服務並確認客戶的需求、解決客戶的問題，使其能充份掌握訂購產品的進度及產品資訊，進而達到品質保證的目標。 3. 與客戶建立長期緊密而互相的商業夥伴關係。 4. 宣導全體員工遵守保密協議和員工面對媒體對應守則。	1. 聯絡窗口：業務部 薛先生 TEL：(06) 5050999 2. 客戶滿意度調查 3. 配合客戶產品、環境、責任等要求與查核，並協同預防與持續改善。	1. 114 年客戶滿意度平均 97 分 (滿分為 110 分)
供應商	1. 供應商評估 2. 無歧視 3. 無強迫勞動 4. 反貪腐 5. 法規遵循 6. 產品及服務 7. 道德規範	1. 合法與公平交易。 2. 了解環安衛注意事項與規範細節。 3. 了解並提供公司實行社會責任等相關協助。 4. 評估產品安全風險指數。	1. 聯絡窗口：TEL：(06) 5050999 2. 簽署環保承諾書。 3. 送料檢驗抽樣檢測。 4. 供應商及承攬商之年度稽核。 5. 進行供應商評估篩選，原、物料及外包廠且必須提供 ISO9001 認證證書。	1. 供應商參與 RBA 有 11 家，參與 CSR 有 40 家，共 51 家。
員工	1. 勞僱關係 2. 無歧視 3. 無強迫勞動 4. 反貪腐 5. 職業健康與安全 6. 多元化與平等機會 7. 勞工實務評估 8. 法規遵循 9. 道德規範	1. 確保及尊重人權。 2. 員工發展。 3. 合法及公平的評價及待遇。 4. 安全衛生的環境。 5. 彈性福利與健康促進。	1. 聯絡窗口：人事總務部 王先生 TEL：(06) 5050999 2. 主管與同仁不定期進行溝通會議。 3. 設置投訴專線及信箱。 4. 設置醫護人員以維護員工安全。 5. 每年提供員工健康檢查及每月健康諮詢。 6. 設立員工運動社團，以促進員工健康。	1. 每月定期健康諮詢及安全衛生宣導，具體實現對員工健康的協助與關懷。 2. 114 年舉行勞資會議共計 4 次。

5. 114 年度董事進修情形：

職 稱	姓 名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董 事	祁幼銘	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董 事	中美矽晶製品股份有限公司代表人：徐秀蘭	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114/07/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	台達電子工業股份有限公司董事與監察人(含獨立)實務進階研討會~【當前全球經濟情勢與企業風險因應】	3
董 事	黃國鈞	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董 事	中美矽晶製品股份有限公司代表人：姚宕梁	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董 事	中美矽晶製品股份有限公司代表人：陳振乾	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董 事	蔡文惠	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	劉忠賢	114/04/18	財團法人商業發展研究院	公司治理	3
		114/07/03	社團法人中華公司治理協會	董事會如何督導企業併購後整合暨管理機制建立	3
		114/07/08	社團法人中華公司治理協會	高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	3
獨立董事	藍崇文	114/02/06	社團法人中華公司治理協會	企業永續發展新時代	3
		114/07/23	社團法人中華財經發展協會	穩定幣與美元的未來	3
獨立董事	周靜文	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114/07/24	證券櫃檯買賣中心	114 年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
		114/12/04	社團法人中華財經發展協會	2026 全球及台灣經濟金融及投資趨勢展望	3
獨立董事	蔡子萱	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114/07/22	證券櫃檯買賣中心	114 年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
		114/10/16	金融監督管理委員會	第十五屆臺北公司治理論壇	6

7. 本公司已參考「經濟、社會和文化權利國際公約」(International Covenant on Economic, Social and Cultural Rights)及「責任商業聯盟行為準則」(Responsible Business Alliance, RBA)，並已遵守當地法規制訂及揭露保障人權：

(1) 責任政策

本公司承諾維護勞工人權，提供健康與安全的工作環境，減少對社區、環境和自然資源造成的不良影響、遵守最高的道德標準並建立完整的企業社會責任管理系統以成為有道德且負責任的企業。

(2) 責任聲明

- 管理體系：本公司承諾遵行勞基法及環安衛相關法規，透過管理系統的運作及 PDCA (Plan、Do、Check、Act) 持續改善，形成一個完整且符合實務的管理機制。
- 遵守法律：公司所制訂之員工政策皆符合當地法律規範。
- 反對歧視：承諾員工免受騷擾以及非法歧視，用人標準以能力為主，並且不會因舉報歧視行為而受到懲罰或報復。
- 就業自由：所有的工作皆出於自願，禁止雇用被強迫的員工，員工擁有自由離職的權利。
- 人道待遇：禁止任何騷擾或是不人道對待，例如奴役、體罰、威脅、身體或口頭辱罵、性騷擾等。
- 禁用童工：禁止雇用童工，未成年工避開危險工作崗位。
- 合理工時：除非特殊營運狀況，每工作七日至少休息一日。
- 薪資福利：提供合理的薪資報酬與重視員工福利，包括最低工資、休假等皆符合法律規定。
- 結社自由：尊重員工依法自由結社、參與社團之權利。
- 重視溝通：重視員工意見，員工可自由傳達對於管理、工作、個人等方面的想法與意見做為公司後續改善的參考。所有的意見反應將保障提出者的身分與權利不受威脅或報復的恐懼。
- 健康安全：提供所有員工健康及安全的工作環境，免於毒害物質的危害，提供適當的安全保護配備與完善的員工教育訓練。
- 道德規範：遵守普遍公司道德準則。
- 反貪腐：遵守法令，誠信廉潔。
- 反報復：嚴禁挾怨報復任何真心尋求建議、提出疑慮或舉報不當行為的員工。
- 知識產權：本公司致力於應當尊重知識產權，須以保護知識產權的方法傳遞技術和生產知識，並必須保護客戶的資料。
- 公平交易：為維護交易秩序、確保公平競爭本公司要求員工嚴格遵守《公平交易法》。
- 採用非衝突性原料：
 1. 不購買從衝突地區來的衝突礦物。
 2. 要求供應商拒絕使用從衝突地區來的衝突礦物，及簽署無衝突礦產的承諾書給本公司。
 3. 要求本公司配合之供應商，需管理其上游及下游供應商，必須要遵循無衝突礦物的要求。
 4. 盡本公司最大努力對物料來源，拒絕使用從衝突地區來的衝突礦物。
- 人力資源：根據公司未來的願景以及經營方針，擬訂最佳化的選、用、育、留方案，培育出最優質的員工，同時為公司創造最大化的經濟效益。

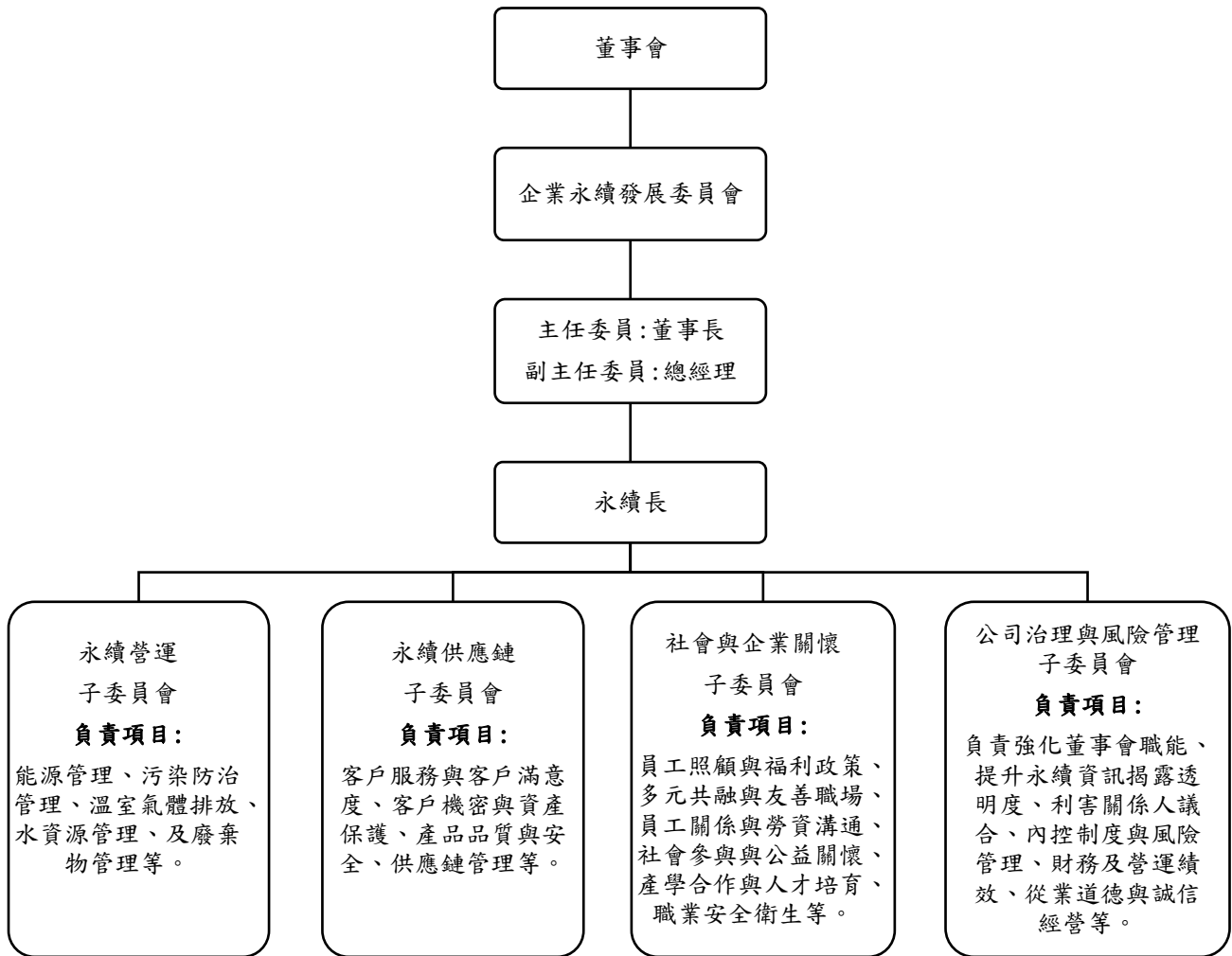
(3) 人權治理架構

本公司建立以董事會為最高層級的人權治理架構，每年定期於董事會報告，如：人權相關之重大議題、永續報告書中關於人權管理政策、職場健康與安全、員工照顧、人權相關教育訓練等執行情形。永續報告書每年定期提報企業永續發展委員會通過，並由社會與企業關懷子委員會定期檢討、推動、追蹤人權相關政策推動與成效。

本公司亦遵循 RBA 的人權標準，遵守預防非自願勞工、禁止使用童工、遵循法規的工作時數與不低於基本工資，以及建立反歧視/反騷擾的工作環境，確保無騷擾、虐待以及種族、性別等歧視的情事發生。

8. 永續發展活動組織架構圖：

(1) 企業永續發展委員會成立後組織



9. 風險評估

本公司就企業社會責任重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理策略如下：

重大議題	風險評估項目	風險管理策略
環境	環境保護	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司致力於環境保護，經由 PDCA(Plan、Do、Check、Act) 動態循環之管理模式，透過定期審查與評估，找出可以應用與改進之處，且經環安衛管理系統的不斷運作，達成環安衛持續改善，持續提升環境績效。 2. 為避免國際客戶流失，本公司其要求產品須符合環合規定，因此本公司自 2008 年取得「ISO14001」環保制度，後續並定期取得認證。 3. 每年訂定重點執行計畫方案，並定時追蹤和檢討各項目標的進度，以確保目標的達成。 4. 年度規畫內部稽核計畫，針對本公司須遵循各相關環境法規之遵循情形，並稽查各作業流程已符合規定。
社會	職業安全	<ol style="list-style-type: none"> 1. 為落實職場安全衛生，公司取得 ISO 45001:2018 職安衛管理系統驗證，建立以預防為主，全員參與為核心的風險管理機制。 2. 每年定期進行全廠危害辨識，透過 P-D-C-A 循環，針對生產線，辦公區域及廠區作業進行監控。 3. 環安/廠務部門，定期進行各項工安巡檢核作業，同時參與「南區毒性及關注化學物質聯防組織」，企業互相督導和經驗交流，進一步落實職業安全衛生管理系統。 4. 每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。
	產品安全	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司各項產品符合歐盟 RoHS 規範，無任何危害物質，並經由嚴謹的品質系統的管理，提供客戶穩定的產品品質，同時為確保客戶服務品質，提昇客戶滿意度並設立利害關係人連絡信箱及電話，每年定期主動進行客戶服務滿意度調查，加強和客戶之間的合作關係。
公司治理	社會經濟與法令遵循	<ol style="list-style-type: none"> 1. 透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2. 檢視營運相關辦法之遵循。 3. 本公司研發皆申請專利登記以保障本公司權益。
	強化董事職能，落實董事責任	<ol style="list-style-type: none"> 1. 為使董事權益與了解法律責任，每年為董事規劃相關進修議題。 2. 為董事投保董事責任險，當董事已盡善良管理人職責執行業務，保障其受到訴訟或求償之情形。
	利害關係人	<ol style="list-style-type: none"> 1. 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1、內部控制聲明書：

請參見公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告
(市場別：上櫃；公司代號：8086)。

網址：<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。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會重要決議及執行情形：

日期	重要決議	執行情形
114.05.28 股東常會	1. 本公司 113 年度之營業報告書及財務報表案	決議通過。
	2. 本公司 113 年度盈餘分配表案	決議通過。
	3. 修訂『公司章程』案	決議通過。
	4. 修訂『董事選舉辦法』案	決議通過。
	5. 本公司第十屆董事及獨立董事選舉案	決議通過。
	6. 解除第十屆董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制	決議通過。

2.董事會重要決議：

日期	重要決議
114.02.20	1. 113年度「內部控制制度聲明書」同意案。
	2. 本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞案。
	3. 擬具 113 年度營業報告書及財務報告案。
	4. 113 年度盈餘分配案。
	5. 本公司 113 年度董事酬金分派案。
	6. 114 年度簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任案。
	7. 114 年度簽證會計師報酬案。
	8. 修訂『預算管理辦法』案。
	9. 修訂『防範內線交易管理辦法』案。
	10. 修訂『公司章程』案。
	11. 本公司「基層員工」範圍訂定案。
	12. 本公司第十屆董事及獨立董事選舉案。
	13. 擬訂受理股東提名董事候選人相關事宜。
	14. 解除第十屆董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案。
	15. 擬於民國 114 年 5 月 28 日(星期三)召開本公司 114 年股東常會，並得採電子方式行使表決權案。
	16. 擬訂受理股東提出 114 年股東常會議案相關事宜。
	17. 本公司擬向金融機構申請營運週轉金貸款額度，共計新台幣壹億元。

日期	重要決議
	18. 委任安侯建業聯合會計師事務所 113 年度與 114 年度永續報告書有限確信服務。
114.04.10	1. 提名及審查董事(含獨立董事)候選人名單案
114.05.08	1. 擬具 114 年度第一季財務報告案 2. 本公司擬向金融機構申請營運週轉金貸款及從事避險目的之衍生性金融商品交易額度，共計新台幣壹億元及美金肆拾伍萬元整 3. 修訂『預算管理辦法』案 4. 本公司 114 年度員工調薪案
114.05.28	1. 推選本公司第十屆董事長 2. 委任第六屆薪資報酬委員會委員案 3. 委任第二屆提名委員會委員案 4. 委任第二屆企業永續發展委員會委員案
114.06.26	1. 委任本公司「財務主管」案 2. 委任本公司「會計主管」案 3. 委任本公司「公司治理主管」案 4. 修訂『內部重大資訊處理作業程序』案 5. 修訂『企業永續發展委員會組織規程』案
114.08.07	1. 擬具 114 年度第二季財務報告案 2. 委任本公司「永續長」案 3. 委任第二屆企業永續發展委員會委員案 4. 訂定本公司現金股利配息基準日等相關事宜案 5. 本公司擬向金融機構申請營運週轉金貸款及從事避險目的之衍生性金融商品交易額度，共計新台幣貳億元及美金伍拾萬元整
114.11.06	1. 擬具 114 年度第三季財務報告案 2. 提報 115 年度稽核計畫案 3. 本公司擬向金融機構申請營運週轉金貸款額度，共計新台幣壹拾壹億元 4. 本公司擬向台北富邦銀行一家金融機構，新申請營運週轉金，貸款額度共計新台幣伍億元整 5. 增訂『上市上櫃公司永續發展實務守則』案 6. 提升企業價值計畫案
114.12.11	1. 115 年度財務預算案 2. 本公司擬向金融機構申請營運週轉金貸款及從事避險目的之衍生性金融商品交易額度，共計新台幣參億元及美金壹佰萬元整 3. 本公司 113 年度經理級以上員工酬勞全年度分派案

日期	重要決議
115.03.05	<ol style="list-style-type: none"> 1. 114 年度「內部控制制度聲明書」同意案 2. 本公司 114 年度董事酬勞及員工酬勞案 3. 擬具 114 年度營業報告書及財務報告案 4. 114 年度盈餘分配案 5. 本公司 114 年度董事酬金分派案 6. 115 年度簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任案 7. 115 年度簽證會計師報酬案 8. 本公司「基層員工」範圍訂定案 9. 擬於民國 115 年 5 月 28 日(星期四)召開本公司 115 年股東常會，並得採電子方式行使表決權 10. 擬訂受理股東提出 115 年股東常會議案相關事宜 11. 本公司擬向金融機構申請營運週轉金貸款及從事避險目的之衍生性金融商品交易額度，共計新台幣壹億元及美金伍拾萬元整 12. 本公司功能性委員會報酬案 13. 本公司擬推選董事長案

(十一)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：截至年報刊印日止本公司並無上述之情事發生。

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註 1)	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	吳俊源	114/01/01~ 114/12/31	1,420	480	1,900	
	黃泳華					

註 1:本年度之非審計公費 480 仟元係會計師事務所稅務簽證、財報英文翻譯、覆核年報及覆核本公司非主管員工薪資資訊之酬勞。

(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：不適用。

(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：不適用。

五、更換會計師資訊：

公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形:本公司 113 年度更換會計師情形如下說明；114 年度更換簽證會計師係安侯建業聯合會計師事務所內部業務調整，並無更換簽證會計師事務所。

(一)關於前任會計師

更換日期	民國 113 年 2 月 20 日經董事會通過		
更換原因及說明	<p>本公司考量集團營運政策與內部管理需要等因素下，自民國 113 年第一季度起簽證會計師事務所及會計師更換為「安侯建業聯合會計事務所」鄭安志會計師、黃泳華會計師，並經 113 年 2 月 20 日董事會決議通過。</p> <p>114 年因安侯建業聯合會計師事務所內部行政組織調整，本公司之財務報表簽證會計師自 114 年度第一季起，擬由黃泳華會計師及鄭安志會計師變更為黃泳華會計師及吳俊源會計師。</p>		
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	不適用		
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	√	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	吳俊源會計師、黃泳華會計師
委任之日期	民國 113 年 2 月 20 日經董事會通過
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	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

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

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

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

(一) 董事、監察人、經理人及持股比例超過 10%之股東股權變動情形：

股權移轉：相關資訊詳公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表(公司代號:8086)
(查詢網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

股權質押變動情形：相關資訊詳公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告(公司代號:8086)
(查詢網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

(二)股權移轉之相對人為關係人者資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人者資訊：無。

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

115年3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	
中美矽晶製品股份有限公司	55,923,000	28.46%	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
中美矽晶製品股份有限公司 代表人：徐秀蘭	0	0	0	0	0	0	無	無	無
花旗託管瑞銀歐洲 S E投資專戶	5,555,380	2.83%	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
祁幼銘	4,014,909	2.04%	97,799	0.05%	0	0	無	無	無
大通託管J P 摩根 證券有限公司投資 專戶	3,998,653	2.03%	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
匯豐銀行託管摩根 士丹利國際有限公 司專戶	3,484,029	1.77%	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
合作金庫	2,744,000	1.40%	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
蔡文惠	2,588,849	1.32%	0	0	0	0	無	無	無
花旗託管BNP 投資 操作SNC 投資 專戶	2,425,000	1.23%	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
台新人壽全權委託 台新投信股票投資 帳戶第二期	2,200,000	1.12%	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
匯豐(台灣)商業銀 行股份有限公司受 託保管麥格理銀行 股份有限公司－內 部交易平台－GF S投資專戶	1,826,000	0.93%	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無

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

參、 募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

1、股本形成經過

115年3月31日；單位：股；新台幣：元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
87.12	10.00	60,000,000	600,000,000	50,000,000	500,000,000	設立股本	無	無
89.01	10.00	60,000,000	600,000,000	60,000,000	600,000,000	現金增資 1 億元	無	註 1
89.06	30.00	120,000,000	1,200,000,000	80,000,000	800,000,000	現金增資 2 億元	無	註 2
95.07	25.00	120,000,000	1,200,000,000	100,000,000	1,000,000,000	現金增資 2 億元	無	註 3
97.10	15.00	120,000,000	1,200,000,000	100,449,500	1,004,495,000	認股權轉換新股 449,500 股	無	註 4
98.01	14.50	120,000,000	1,200,000,000	100,469,500	1,004,695,000	認股權轉換新股 20,000 股	無	註 5
98.05	10.50	120,000,000	1,200,000,000	113,940,500	1,139,405,000	現金增資 134,710 仟元	無	註 6
98.12	22.00 14.50	200,000,000	2,000,000,000	124,622,500	1,246,225,000	現金增資 1 億元及員工認股權轉換新股 682,000 股	無	註 7
99.10	14.50	200,000,000	2,000,000,000	125,365,750	1,253,657,500	認股權轉換新股 743,250 股	無	註 8
100.01	14.50	200,000,000	2,000,000,000	125,768,500	1,257,685,000	認股權轉換新股 402,750 股	無	註 9
100.04	14.50	200,000,000	2,000,000,000	125,887,250	1,258,872,500	認股權轉換新股 118,750 股	無	註 10
100.08	10.00	200,000,000	2,000,000,000	129,660,305	1,296,603,050	盈餘轉增資 3,773,055 股	無	註 11
100.09	14.50 14.08	200,000,000	2,000,000,000	129,860,555	1,298,605,550	認股權轉換新股 200,250 股	無	註 12
101.05	10.00	200,000,000	2,000,000,000	129,204,555	1,292,045,550	註銷庫藏股 656,000 股	無	註 13
101.08	10.00	200,000,000	2,000,000,000	135,406,373	1,354,063,730	盈餘轉增資 6,201,818 股	無	註 14
101.09	14.08	200,000,000	2,000,000,000	135,537,623	1,355,376,230	認股權轉換新股 131,250 股	無	註 15
103.10	25.80	200,000,000	2,000,000,000	135,744,623	1,357,446,230	認股權轉換新股 207,000 股	無	註 16
104.01	25.80	200,000,000	2,000,000,000	136,893,623	1,368,936,230	認股權轉換新股 1,149,000 股	無	註 17
104.04	25.80	200,000,000	2,000,000,000	137,062,623	1,370,626,230	認股權轉換新股 169,000 股	無	註 18
104.07	46.80 25.80	200,000,000	2,000,000,000	140,004,123	1,400,041,230	認股權轉換新股 2,941,500 股	無	註 19
104.04	46.80 45.60 25.80 25.20	200,000,000	2,000,000,000	140,319,123	1,403,191,230	認股權轉換新股 315,000 股	無	註 20
105.04	45.60 25.20	200,000,000	2,000,000,000	140,343,873	1,403,438,730	認股權轉換新股 24,750 股	無	註 21

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
105.10	23.40 22.80	200,000,000	2,000,000,000	142,759,123	1,427,591,230	認股權轉換新股 2,415,250股	無	註22
106.01	23.40 22.80	200,000,000	2,000,000,000	142,965,123	1,429,651,230	認股權轉換新股 206,000股	無	註23
106.04	22.80	200,000,000	2,000,000,000	143,097,123	1,430,971,230	認股權轉換新股 132,000股	無	註24
106.10	21.90	200,000,000	2,000,000,000	143,823,123	1,438,231,230	認股權轉換新股 726,000股	無	註25
106.12	21.90	200,000,000	2,000,000,000	143,850,123	1,438,501,230	認股權轉換新股 27,000股	無	註26
107.03	21.90	200,000,000	2,000,000,000	143,908,123	1,439,081,230	認股權轉換新股 58,000股	無	註27
107.05	21.90	200,000,000	2,000,000,000	143,938,123	1,439,381,230	認股權轉換新股 30,000股	無	註28
107.11	21.40	200,000,000	2,000,000,000	144,636,123	1,446,361,230	認股權轉換新股 698,000股	無	註29
108.03	21.40	200,000,000	2,000,000,000	144,716,123	1,447,161,230	認股權轉換新股 80,000股	無	註30
109.03	75.00	200,000,000	2,000,000,000	154,716,123	1,547,161,230	現金增資 100,000仟元	無	註31
109.08	77.70	500,000,000	5,000,000,000	199,716,123	1,997,161,230	私募增資 450,000仟元	無	註32
110.08	10.00	500,000,000	5,000,000,000	196,516,123	1,965,161,230	註銷庫藏股 3,200,000股	無	註33

- 註1：89.03.02 科學工業園區管理局(89)園商字第 004588 號函核准
註2：89.08.10 科學工業園區管理局(89)園商字第 017684 號函核准
註3：95.05.10 金融監督管理委員會金管證一字第 0950116279 號函核准
註4：97.10.14 南商字第 0970024309 號函核准
註5：98.01.13 南商字第 0980001120 號函核准
註6：98.04.14 行政院金融監督管理委員會金管證一字第 0980014915 號函核准
註7：98.12.25 科學工業園區管理局南商字第 0980028265 號函核准
註8：99.10.15 科學工業園區管理局南商字第 0990022818 號函核准
註9：100.01.21 科學工業園區管理局南商字第 1000001427 號函核准
註10：100.04.15 科學工業園區管理局南商字第 1000009111 號函核准
註11：100.08.17 科學工業園區管理局南商字第 1000020429 號函核准
註12：100.09.13 科學工業園區管理局南商字第 1000022646 號函核准
註13：101.05.11 科學工業園區管理局南商字第 1010011050 號函核准
註14：101.08.03 科學工業園區管理局南商字第 1010018861 號函核准
註15：101.09.12 科學工業園區管理局南商字第 1010022508 號函核准
註16：103.10.13 科學工業園區管理局南商字第 1030026015 號函核准
註17：104.01.08 科學工業園區管理局南商字第 1040000401 號函核准
註18：104.04.10 科學工業園區管理局南商字第 1040008521 號函核准
註19：104.07.10 科學工業園區管理局南商字第 1040017140 號函核准
註20：104.10.13 科學工業園區管理局南商字第 1040025469 號函核准
註21：105.04.08 科學工業園區管理局南商字第 1050008256 號函核准
註22：105.10.12 科學工業園區管理局南商字第 1050025745 號函核准
註23：106.01.11 科學工業園區管理局南商字第 1060000904 號函核准
註24：106.04.10 科學工業園區管理局南商字第 1060008390 號函核准
註25：106.10.19 科學工業園區管理局南商字第 1060026985 號函核准
註26：106.12.20 科學工業園區管理局南商字第 1060032975 號函核准
註27：107.03.23 科學工業園區管理局南商字第 1070009018 號函核准
註28：107.05.16 科學工業園區管理局南商字第 1070014051 號函核准
註29：107.11.15 科學工業園區管理局南商字第 1070032755 號函核准
註30：108.03.26 科學工業園區管理局南商字第 1080007942 號函核准
註31：109.03.23 科學工業園區管理局南商字第 1090007546 號函核准
註32：109.08.27 科學工業園區管理局南商字第 1090022744 號函核准
註33：110.08.13 科學工業園區管理局南商字第 1100023463 號函核准

2、股份種類

115年3月30日

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	196,516,123 股	303,483,877 股	500,000,000 股	上櫃公司股票

(二) 主要股東名單：股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例。

115年3月30日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
中美矽晶製品股份有限公司		55,923,000	28.46%
花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶		5,555,380	2.83%
祁幼銘		4,014,909	2.04%
大通託管 J P 摩根證券有限公司投資專戶		3,998,653	2.03%
匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶		3,484,029	1.77%
合作金庫		2,744,000	1.40%
蔡文惠		2,588,849	1.32%
花旗託管 B N P 投資操作 S N C 投資專戶		2,425,000	1.23%
台新人壽全權委託台新投信股票投資帳戶第二期		2,200,000	1.12%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管麥格理銀行股份有限公司－內部交易平台－G F S 投資專戶		1,826,000	0.93%

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1、股利政策：

本公司每年度決算獲有盈餘時，除依法扣繳所得稅外，應先彌補歷年虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積金額累積已達本公司資本總額時，不在此限；再次依其他法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。剩餘部分加計上年度累積未分派盈餘數為累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，以現金方式為之時，依公司法第 240 條第 5 項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息或紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

為兼顧平衡股利及財務規劃，並評估無償配股對未來每股盈餘稀釋之影響，在不過份稀釋每股盈餘下，維持穩定之股利發放，股東股利以當年度稅後盈餘扣除應提列特別盈餘公積後之 30% 以上為原則，其中現金股利部分不得低於股利總數百分之十，其餘以股票股利發放。

2、執行狀況：

本公司 114 年度盈餘分派案，業經 115 年 3 月 05 日董事會決議通過，尚待本年度股東常會決議。

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	948,753,843
加：本期稅後純益	660,147,490
減：提列法定盈餘公積	(66,014,749)
本期可分配盈餘	1,542,886,584
分配項目	
減：股東紅利(現金每股配發 1.68 元)	(330,147,087)
期末未分配盈餘	1,212,739,497

(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。(依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無需公開民國一一五年度財務預測資訊。)

(五) 員工、董事及監察人酬勞：

1、公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 2% 為董事酬勞。員工及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

薪資作業辦法規範 4.3.4.2 規定，公司章程所定基層員工，係指非屬經理人且薪資水準不得低於「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」定義之基層員工薪資水準。

薪資作業辦法規範 4.3.4.3 規定：「公司之基層員工範圍應每年一次定期評估是否需進行調整並提董事會決議。」

薪資作業辦法規範 4.3.4.4 規定：「當年度基層員工提撥比率之決定，應經董事會決議之。」

- 2、本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：
- (1)本公司係依公司章程所訂定之股利政策，估列員工酬勞及董事酬勞金額。
 - (2)本期並無以股票分派員工酬勞情形。
 - (3)若股東會決議實際配發金額與估列金額有差異時，則列為次年度之損益。
- 3、董事會通過之分派酬勞情形：
- (1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：
本公司於 115 年 3 月 05 日董事會決議通過員工酬勞及董事酬勞如下：
員工現金金額：70,328,039 元
員工股票金額：0 元
董事酬勞金額：6,861,273 元
董事會通過之分配酬勞情形與 114 年度財務報表認列數並無差異。
 - (2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。
- 4、前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：
- 員工現金金額：53,824,899 元
 - 員工股票金額：0 元
 - 董事酬勞金額：5,251,209 元
 - 員工酬勞及董事酬勞配發與 113 年度財務報表認列數並無差異。
 - 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

- (一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：本公司並無尚未屆期之員工認股權憑證。
- (二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

- (一) 截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：本公司前各次發行或私募有價證券資金運用已執行完成。

1. 計畫內容:相關資訊詳公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行。(查詢網址:

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2)

2. 執行情形:相關資訊詳公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行。(查詢網址:

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2)

肆、營運概況

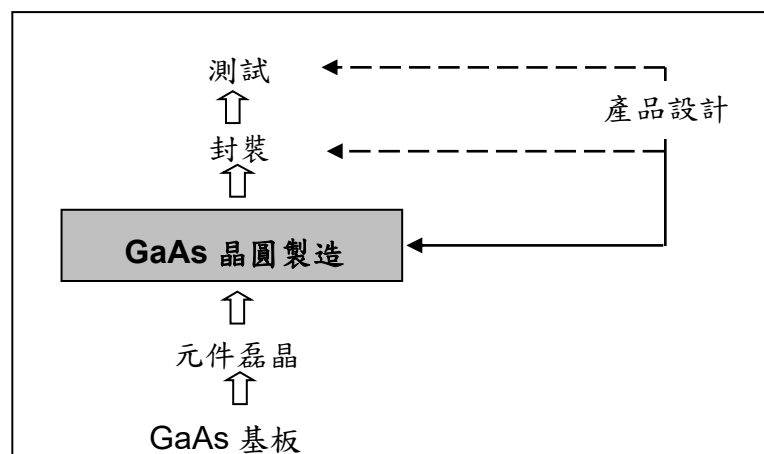
一、業務內容

(一) 業務範圍：

1、所營業務之主要內容：

本公司主要營業項目為研究、開發、生產、測試及銷售 GaAs (砷化鎵) 晶圓，依據客戶個別需求，提供電路設計圖協助、晶圓製造、測試等服務項目。GaAs 晶圓產品製作流程如下圖所示，如同 Si 產業一般的垂直分工架構，本公司定位為專業的 GaAs 晶圓代工製造廠，如同台積電 (TSMC) 及聯電 (UMC) 在 Si IC 產業中的地位，不涉入自有產品設計及銷售，自上游磊晶廠商購買磊晶片，依客戶產品設計製造出 GaAs 晶圓，再交由封裝廠進行晶粒封裝。

GaAs 晶圓產品製作流程圖



註：本公司定位在 GaAs 晶圓製造區域

2、主要產品項目及其營業比重：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	比率	金額	比率
砷化鎵晶片	4,455,584	100.00%	4,116,532	100.00%
合計	4,455,584	100.00%	4,116,532	100.00%

3、公司目前之商品(服務)項目：

- (1) ED BiHEMT 砷化鎵晶圓
- (2) InGaP HBT 晶圓
- (3) pHEMT 晶圓
- (4) ED pHEMT 晶圓
- (5) IPD 晶圓
- (6)晶圓級 In House Copper Pillar Bump
- (7) LD VCSEL 垂直共振腔面射型雷射
- (8) SAW Filter 濾波器
- (9) Varactor Diode

4、計畫開發之新商品(服務)：

- (1) 0.25 μm POI SAW 技術：在聲學元件領域，本公司將導入 0.25 μm POI (Piezoelectric-on-Insulator) SAW 製程技術，高頻操作能力，適用於 Sub-6 GHz 及進階無線應用，優異的溫度穩定性與頻率控制能力，低損耗與高 Q 值設計，適合用於通訊濾波器、前端模組與高頻 RF 應用該技術可有效支援未來高頻化、小型化與高整合度的通訊系統需求。
- (2) Power pHEMT 技術發展：高輸出功率、高效率 RF 元件，適用於通訊基站與工業 RF 應用。
- (3) HAPS (High-Altitude Platform Station) 應用之太陽能技術：針對 HAPS 高空平台(如高空無人機、平流層通訊平台)，本公司投入高效率 III-V 族多接面太陽能電池之研發。此類太陽能技術可支援全天候、長航時 HAPS 通訊與監測應用，具備明顯差異化優勢。
- (4) Datacom 與 LiDAR 應用之 VCSEL 技術：針對高速通訊與感測市場持續深化研發，持續開發 850 nm / 940 nm GaAs VCSEL 結構技術支援更高速資料傳輸率，以及開發高輸出功率與高脈衝能量 VCSEL 陣列的製程技術。
- (5) 銅製程導線 (Cu Metallization) 之 Cost Down 技術：為提升砷化鎵元件於高頻通訊、衛星與光電應用的成本競爭力，本公司積極導入銅製程導線 (Cu Metallization) 以取代傳統厚金 (Thick Au) 或金基多層金屬系統，藉此達成顯著的成本下降與效能優化。
- (6) 矽光子 (Silicon Photonics) 製程開發：因應光互連與未來 CPO (Co-Packaged Optics) 的市場需求，本公司亦布局矽光子製程平台，擴展既有砷化鎵光電與射頻技術版圖。
- (7) 高頻手機 PA 技術發展 (Mobile PA)：對應 5G NR Sub-6 GHz 與高頻 LTE Band 應用，強調高線性度 (ACLR / EVM) 與低功耗兼顧。
- (8) Wi-Fi PA 技術發展 (Wi-Fi PA)：高線性輸出功率以滿足高階 MCS / OFDMA

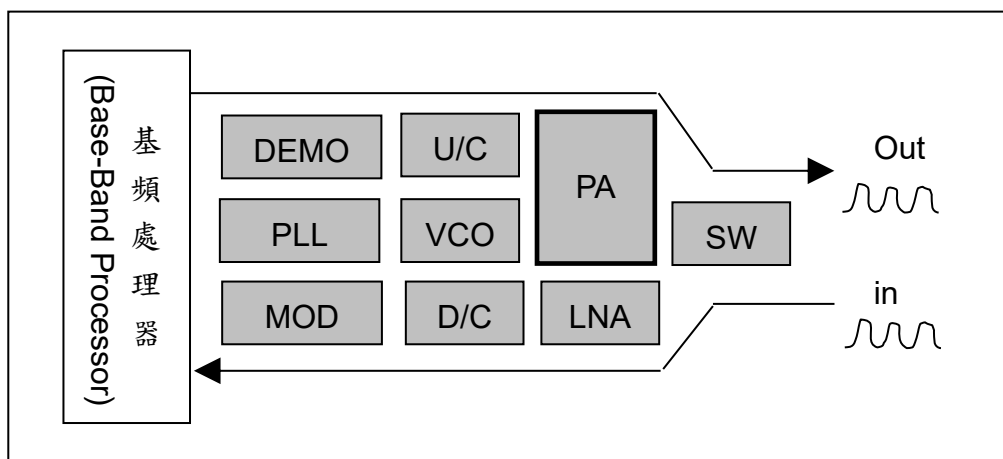
(二) 產業概況：

1、產業之現況與發展：

由於 GaAs 化合物具有高頻、低雜訊、高效率、耐高溫、低耗電及體積小的特性，為無線通訊及光纖通訊的關鍵元件。現今通訊市場發展迅速，已從原先的 2G 一路邁向 5G，其中基地台為通訊系統中的關鍵，佈建方式由傳統的大型基地台轉為小型與微型基地台。無線通訊市場上，行動通訊裝置、Wi-Fi 基地台等項目上都需要射頻晶片(Radio Frequency Integrated Circuit, RFIC)，RFIC 分成三大部分：功率放大器(Power Amplifier, PA)、鎖相迴路(Phase Locked Loop, PLL)及射頻收發器元件(RF Transceiver)。由於功率放大器對雜訊抑制與增益之規格要求較高，傳統矽晶材料在特性上不符其所需，化合物半導體則有更為優越的性能，現今通訊市場更以 GaAs 為主。

在特性上，以 GaAs HBT 技術設計的功率放大器產品，具有電池使用時間長、訊號轉換品質佳、元件面積小及製程良率高等優異特性，因此 HBT 是手機上功率放大器的最佳選擇，不僅在 GSM/CDMA/LTE 為主要架構的第三代(3G/4G) 通訊手機中大量採用，在 Sub-3GHz 與 Sub-6GHz 的 5G 通訊頻率規格中亦是唯一選擇。一般無線通訊產品中 HBT 可應用的產品主要有功率放大器 (power amplifier)、升頻器 (up converter)、電壓控制振盪器 (voltage controlled oscillator)、降頻器 (down converter) 等。其前端發送/接收器 (transmitter / receiver) 架構示意圖如下。

除此之外，三五族化合物半導體應用在近幾年也不斷延伸，除上開提及之功率放大器(PA)、開關(Switch)、低噪放放大器(LNA)之外，新應用如 VCSEL (垂直腔面射型雷射)相關之 3D 感測應用於臉部辨識、掃地機等；LiDAR(光達)應用於車用自動駕駛(ADAS Level 2~Level 4)、機器人的同步定位與建圖(Simultaneous Localization and Mapping)、無人機障礙物偵測等；光通訊應用於 AI 伺服器 400G/800G 短距離數據傳輸等，皆屬於 VCSEL 雷射之範疇。此外如低軌道衛星通訊的訊號接收器 Varactor(變容二極體)以及衛星或大型無人機續行所使用的薄型太陽能板，亦是三五族化合物半導體大力發展的趨勢之一環。



註：相關零組件說明

PA	: 功率放大器 (Power Amplifier) -主流技術為 HBT
SW	: 開關 (Switch) -主流技術為 pHEMT
LNA	: 低雜訊放大器 (Low Noise Amplifier) -主流技術為 ED pHEMT
U/C	: 升頻器 (Up Converter)
VCO	: 電壓控制振盪器 (Voltage Controlled Oscillator)
D/C	: 降頻器 (Down Converter)
DEM0D	: 解調和器 (Demodulator)
PLL	: 鎖相迴路器 (Phase Lacked Loop)
MOD	: 調和器 (Modulator)

2、產業現況及市場規模

由於砷化鎵高頻、高電子遷移率、抗雜訊及耐電壓等優點，正是無線通訊所需的基底材料，因而被廣泛的應用在手機、基地台、WLAN 等產品，尤其是 4G (LTE), 5G (Sub-3GHz / Sub-6GHz) 手機與 WiFi 6, WiFi7 等高速傳輸需求驅使之下，對於砷化鎵的需求亦快速增加；除手機和 WiFi 應用之外，其他新興應用如 AI 伺服器、衛星通訊、LiDAR 自動駕駛、無人機等亦是未來發展的趨勢，預期砷化鎵的市場規模將逐步擴大。近年以來雖受手機趨於飽和導致需求市場成長趨緩，但全球手機需求量每年皆維持 11 億~12 億支，2024 年在美系 IDM 廠逐漸淡出安卓手機系統以及手機品牌廠更大量的轉往 ODM 之下，射頻 IC 設計公司 (Design House) 逐步搶下更多的市場佔有率，同時對於砷化鎵代工廠的產能需求也逐步攀升，再加上 VCSEL 光學市場 (3D 感測與光通訊) 近年的高度發展，對於砷化鎵晶圓的需求也將穩定增加。

以下係依手機、Wi-Fi 以及 VCSEL 光學三大應用領域分述如下：

A. 手機產業

從手機元件組成結構來看，GaAs IC 主要係用在射頻晶片 (Radio Frequency; RF)，其中包括 Power Amplifiers (PA)、Switches 及 Low Noise Amplifier (LNA) 等，因此手機市場是砷化鎵最主要的應用市場之一，兩者景氣息息相關。而本公司所生產之砷化鎵晶圓，目前主要應用於手機之功率放大器。

功率放大器是手機發射端的重要元件，它用來加強訊號的功率，使其透過天線可傳送更遠的距離，因此 PA 必須可在不同頻率下運作，規格上要求：功率高、線性度佳、耗電量低、體積小及放大增益等。而以 4G 來說，手機通訊頻率使用範圍為 1.8~2.7GHz，5G 通訊市場的使用頻段將更為廣泛 (包含 3~5GHz、20~30GHz)，因此傳統的 Si 元件已不敷使用，現行射頻元件逐漸被 GaAs 取代。就目前手機市場而言，PA 是不可或缺的關鍵元件，4G LTE 手機 PA 使用顆數約為 2-3 顆；而 5G 手機所需使用的 PA 數量相較 4G 手機平均多 1-2 顆。雖然隨著手機市場飽和、購換新機週期拉長，整體手機成長趨緩，市調機構 Counterpoint Research 研究顯示，2025 年全球智慧型手機出貨量年增僅約 2%，每年皆仍維持在 11 億~12 億支的總量，然而在美系 IDM 廠逐漸淡出安卓手機系統以及手機品牌廠更大量的轉往 ODM 之下，射頻 IC 設計公司 (Design House) 逐步搶下更多的市場佔有率，同時對於砷化鎵代工廠的產能需求逐步攀升，顯示整體手機 PA 市場已悄然變化。

B. Wi-Fi 產業

砷化鎵晶圓亦應用於物聯網相關產品，物聯網將已深化於日常生活中。物聯網與雲端建置息息相關，過往消費者透過智慧裝置搜尋所需要資料，並決定是否上傳或下載，然物聯網時代，智慧裝置將針對人們需求自動搜尋下載，有效提升消費者便利生活，然背後上億個物聯網裝置自動運作下，將大幅增加資料傳輸流量，於是頻寬更大速度更快的 WiFi7 因應而生。

Wi-Fi 5 最高能提供 3.5 Gbps；Wi-Fi 6/6E 跨多個通道的最大輸送量為 9.6 Gbps，除了最多能減少 75% 的延遲，還能把有線和無線訊號拉近到幾乎相同，而最新的 WiFi7 也已於 2024 上半年開始商用，採用了最寬 320 MHz 的頻寬、4096-QAM 以及多重連接模式，提供了比 WiFi 6 快將近 5 倍和比 WiFi 5 快 13 倍的速度，最高達 46.1Gbps 的最大理論傳輸速率，為新的應用場景如 VR/AR、遠端辦公和雲計算等帶來更可靠的網路連結，2025 年 WiFi7 滲透率已達雙位數，逐步成為驅使市場高速產品應用發展動能之一。相較於 WiFi5 砷化鎵元件顆數 2~3 顆，以及 WiFi6 的 3~4 顆，WiFi7 其所需的砷化鎵元件顆數可達 8~10 顆 PA，市調機構預測 Wi-Fi 市場未來五年年複合成長率(CAGR)約 14%~18%，主要就是來自於 WiFi7 的快速商用化，2028 年 WiFi7 市場規模預計上看 120~140 億美元。

C. VCSEL (3D 感測與光通訊)

光學產業發展數十年來，近年進入更多元的商業領域如掃地機器人、安全防護、LiDAR(光達)、無人機、機器人、AI 伺服器數據傳輸等相關應用，尤其是以 LiDAR 市場發展最為迅速，根據多家研究機構預測，LiDAR 在自動駕駛感測器需求持續高速成長，其中包含 ADAS Level 2 ~ Level 4，此外如智慧城市、基礎建設測繪、3D 建模、UAV(無人機)等亦急速成長，而在此其中，LiDAR 在下一階段最被看好的市場應用為機器人，LiDAR 可以提供即時 360°環境感測、障礙物偵測、同步定位與建圖(Simultaneous Localization and Mapping)、定位與導航，是機器人不可或缺的核心感測器，因此，LiDAR 市場看好未來五年的年複合成長率可望達 16%~20%。而在光通訊領域，受惠於 VCSEL 的高速光學傳輸速度，且具有高良率、大量生產成熟、低成本等優勢，在短距離的 AI 伺服器市場發展中，隨著 400G 到 800G 的網路升級，VCSEL 光通訊年複合成長率亦高達 13%~18%。

3、產業上、中、下游之關聯性

本公司生產之 GaAs 晶圓主要係應用於無線通訊領域之功率放大器，其上、中、下游產業結構的關聯表如下表，上游為基板及磊晶等原材料供應商，至於中游為晶圓設計、代工、封測，下游則為手機、無線區域網路(WLAN)之系統組裝廠。

如同 Si 產業一般，產業結構中各個部分也有各自專業製造廠。所謂的整合元件製造商—IDM 廠，是指擁有晶圓製作廠以製作自己所設計產品來銷售的廠商，有些甚至會含括到模組測試或自行磊晶製造，封裝部分則大多外包給其他封裝廠。而僅具有 IC 設計功能的廠商即稱為 Fabless house 或 Design house，其晶圓製作、封裝、甚至於測試均需尋求外界專業廠的協助服務。

在此一產業結構下，本公司定位為專業的晶圓代工廠，如何取得 IDM 廠之代

工訂單，與如何協助 Design house 研發及產出新的晶圓，是本公司需特別重視的環節。

產業上下游		廠 商 名 稱	
晶圓磊晶 (Epitaxial House)		台灣：全新、高平磊晶等 國外：IQE、Hitachi Cable、Sumitomo Chemical、MBE Technology 等	
IDM (整合元件製作廠)	設計 (Design House)	台灣：漢威、全訊等 Skyworks、Qorvo 等	台灣：立積、天芯等 國外：Murata、Broadcom、Qualcomm、VanChip 等
	晶圓製造 (Foundry)		台灣：宏捷、穩懋 國外：GCS、三安光電
	封裝(Package)		台灣：菱生、同欣等 國外：長電等
	測試(Testing)		台灣：日月光等 國外：長電等
下游系統組裝		以手機為例 台灣：明碁、廣達及 ASUS 等 國外：Samsung、Xiaomi、Honor、OPPO、Vivo 等 以 WLAN 為例 台灣：瑞昱、明泰、正文	

4、產品之各種發展趨勢

(1) GaAs 晶圓已成為手機功率放大器不可取代之主流產品

無線通訊之普及率逐漸擴大，由於矽元件高頻特性較差，砷化鎵 GaAs 晶圓在無線通訊射頻技術上存在不可取代的地位。而在手機功率放大器的使用上，因 HBT 具有電池使用時間長、訊號轉換品質佳、元件面積小、製程良率高等特性，故 GaAs 晶圓係為手機功率放大器不可取代之主流產品。

(2) 4G/5G 手機、WiFi/物聯網及 3D 感測器規格提升，砷化鎵 IC 需求增加

目前砷化鎵 IC 已廣泛應用於無線通訊市場，通訊網路的進步促使智慧型手機對砷化鎵 IC 的需求倍增，而物聯網時代的來臨，亦將加速市場需求的成長，從企業用、家用 WiFi 到萬物聯網的 IoT (Internet of Things) 都持續帶動砷化鎵需求的增加。另外，應用於 3D Sensor 之 LD VCSEL 可深度測距，於電子通訊、汽車、機器人以及醫療各產業應用廣泛，此外，VCSEL 也可作為光通訊(Datacom)的數據傳輸發光源，在全球高速傳輸伺服器的需求與日俱增之下，亦開創砷化鎵晶圓的新局面。

(3) 中美貿易戰爭，陸廠去美化效應

中美貿易戰愈增劇烈，持續讓中國品牌商布局 5G PA 等關鍵零組件國產化，並積極進行去美化、提升亞洲供應鏈比重。美中關係時好時壞變化劇烈且難以掌握，然而即便後續中美局勢好轉，中國品牌廠無法長期處於斷料的風險

中，故開始降低美系 IDM 廠之訂單，轉向中國或台灣等亞洲 IC 設計公司，並委由台系晶圓代工廠代工製造。受益於中國去美化的轉單效益，本公司原先訂單集中於單一大客戶之情形已然減輕，其亦積極與台灣、大陸及日本大廠認證新產品，分散客群。

5、競爭情形

砷化鎵晶圓代工廠屬於高度技術密集之寡佔市場，具規模之代工廠主要以在台灣的穩懋科技以及本公司為主(產能皆大於 2.0 萬片/月)，中國大陸則以三安光電為主(產能約 1.2 萬片/月)，其餘規模較小的代工廠則為中國大陸立昂微電子、美國 GSC、以及日本極少數小型晶圓廠(產能皆小於 0.5 萬片/月)，以產能規模、技術能力與品質管控，本公司皆具有相當程度的競爭能力。

(三) 技術及研發概況

1、技術層次、研究發展

本公司為專注於砷化鎵(GaAs)及複合半導體製程之專業晶圓製造與技術研發廠，核心能力涵蓋化合物半導體外延(Epitaxy)、高頻元件、光電元件、聲學元件與航太/衛星應用元件。透過持續的製程微縮、材料工程與元件整合，本公司致力於滿足高頻、高效率、高可靠度與極端環境應用的市場需求。

- (1) 0.25 μm POI SAW 技術：在聲學元件領域，本公司將導入 0.25 μm POI (Piezoelectric-on-Insulator) SAW 製程技術，高頻操作能力，適用於 Sub-6 GHz 及進階無線應用，優異的溫度穩定性與頻率控制能力，低損耗與高 Q 值設計，適合用於通訊濾波器、前端模組與高頻 RF 應用該技術可有效支援未來高頻化、小型化與高整合度的通訊系統需求。
- (2) Power pHEMT 技術發展：高輸出功率、高效率 RF 元件，適用於通訊基站與工業 RF 應用。
- (3) HAPS (High-Altitude Platform Station) 應用之太陽能技術：針對 HAPS 高空平台(如高空無人機、平流層通訊平台)，本公司投入高效率 III-V 族多接面太陽能電池之研發。此類太陽能技術可支援全天候、長航時 HAPS 通訊與監測應用，具備明顯差異化優勢。
- (4) Datacom 與 LiDAR 應用之 VCSEL 技術：針對高速通訊與感測市場持續深化研發，持續開發 850 nm / 940 nm GaAs VCSEL 結構技術支援更高速資料傳輸率，以及開發高輸出功率與高脈衝能量 VCSEL 陣列的製程技術。
- (5) 銅製程導線 (Cu Metallization) 之 Cost Down 技術：為提升砷化鎵元件於高頻通訊、衛星與光電應用的成本競爭力，本公司積極導入銅製程導線 (Cu Metallization) 以取代傳統厚金 (Thick Au) 或金基多層金屬系統，藉此達成顯著的成本下降與效能優化。
- (6) 矽光子 (Silicon Photonics) 製程開發：因應光互連與未來 CPO (Co-Packaged Optics) 的市場需求，本公司亦布局矽光子製程平台，擴展既有砷化鎵光電與射頻技術版圖。
- (7) 高頻手機 PA 技術發展 (Mobile PA)：對應 5G NR Sub-6 GHz 與高頻

- LTE Band 應用，強調高線性度 (ACLR / EVM) 與低功耗兼顧。
- (8) Wi-Fi PA 技術發展 (Wi-Fi PA)：高線性輸出功率以滿足高階 MCS / OFDMA

2、研究發展人員與其學經歷

115年3月31日；單位：人；%

學 歷	人 數	比 率	任 職 於 本 公 司 平 均 年 資 (年)	相 關 工 作 經 驗 平 均 年 資 (年)
博 士	2	4.17%	9.75	9.8
碩 士	23	47.92%	8.83	3.51
大 學 (專)	22	45.83%	10.75	2.76
高 中	1	2.08%	4.83	14.2
合 計	48	100%	9.67	3.65

3、最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年 度	110年	111年	112年	113年	114年	115年第1季
金 額	277,606	242,344	219,629	202,533	195,024	截至年報刊印日止尚未取得115年第一季經會計師核閱之財務報表資料。

4、開發成功之技術或產品

- (1) 完成低頻/中頻 POI SAW 製程技術開發，持續開發更高頻的 POI 製程技術以提升整體效能。
- (2) 完成 HAPS 製程開發，並已導入高空無人機相關應用產品。
- (3) 完成 Datacom 製程開發，客戶持續導入相關的產品。

(四) 長、短期業務發展計畫：

1、短期計畫

(1)行銷策略

- A.銷售主力為國際大廠，以求品質穩定且大量生產。
- B.主動積極與客戶共同建立品管、試產及量產之規劃，以減少量產導入瓶頸。
- C.以技術、品質、服務、成本四大優勢，積極爭取新客戶，以提高市場占有率。

(2)生產政策

- A.落實品質管理 ISO9001 系統、環境管理系統 ISO14001 以及 IATF16949 系統，以提升管理績效及形象。

B.加強生產技術人員管理及訓練，以提高生產效率及產品良率。

(3)技術發展

A.積極開發符合市場需求之先進及多元化製程技術與產品，以提升公司整體競爭力。

B.加強與上游合作廠商之技術交流，穩定技術開發與生產製程品質。

C.積極延攬高素質專業人才，以提升研發能量之質與量。

(4)財務規劃

本公司已股票上櫃掛牌，進入資本市場，取得健全完整之籌資管道，將視營運規模擴充適時籌措短、中、長期資金，並依內控書面制度，落實內控管理功能。

(5)整體經營管理面

A.加強員工教育訓練及福利政策，以期增加員工向心力。

B.落實內控制度，加強公司經營效率。

C.降低成本，提高產能利用率，強化公司經營效率。

2、長期業務發展計畫

(1)行銷策略

A.與客戶及上下游廠商建立策略性聯盟，以利相關產業之整合，進而分散客戶。

B.自我定位為砷化鎘晶圓專業之製造專工公司。

C.以技術、品質、服務、成本四大優勢，積極爭取客戶，以提高市場占有率。

(2)生產政策

A.提高生產線自動化程度與降低不具附加價值之現場作業，以避免人為失誤及提升生產良率，降低生產成本。

B.提高系統管控事先防範人為誤動作，以提高生產效率。

C.以客戶需求為導向，加強品質系統面的管理，強化產品的市佔率與競爭力。

(3)技術發展

A.持續開發符合市場趨勢之先進製程技術，以強化長期競爭優勢。

B.強化品質控管機制，朝 Low ppm 品質目標邁進。

C.持續深化與客戶之合作，提升設計容忍度以達成高良率表現。

D.持續推動提升生產良率及成本優化（Cost Down）之製程技術發展。

(4)財務規劃

進入資本市場後，適時運用多樣化之集資管道，以因應公司未來之各項發展計畫，並適時回饋股東合理之投資報酬。

(5)整體經營管理面

A.建立整體之人力資源政策，培訓儲備人才以滿足公司成長需求。

B.建構企業內部網路系統，以提升營運自動化程度及企業效能，進而改善客戶服務品質。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析：

1、本公司主要商品（服務）之銷售（提供）地區

單位：仟元；%

地區 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	比率	金額	比率
內銷	849,146	19.06%	687,354	16.70%
外銷				
美國	959,685	21.54%	855,955	20.79%
亞洲(台灣除外)	2,646,753	59.40%	2,573,223	62.51%
合計	4,455,584	100.00%	4,116,532	100.00%

2、市場占有率

本公司主要營業項目為研究、開發、生產、測試及銷售 GaAs（砷化鎵）晶圓，為專業的 GaAs 晶圓代工製造廠，根據市調機構指出，若以砷化鎵晶圓代工市場而言，本公司於當年度之市佔比例為 28%，係全球第二大砷化鎵晶圓代工半導體廠商。

3、市場未來之供需狀況與成長性

GaAs 晶圓最大應用市場仍為無線通訊之手機射頻元件以及 WiFi FEM 元件，另外，物聯網結合人工智慧的 AIoT 產業應用及近年興起之 3D 感測器應用亦帶動 GaAs 晶圓之需求。根據 Global Info Research 報告，隨著 5G 手機滲透率擴大與 WiFi6/6E/7 大量採用砷化鎵晶片，2031 年全球 RF 前端裝置市場規模將達 500 億美元，預測期內複合年成長率為 10.2%。

(1) 手機產業

隨著通訊技術進步，5G 網路所支援之頻寬更為廣泛，手機所需之功率放大器 (PA) 數量倍增，從語音傳輸、圖片傳輸、數據傳輸、影音傳輸到高速影音傳輸，對於 PA 的質與量的要求越趨提升，過去 4G LTE 手機 PA 使用顆數約為 2-3 顆；而 5G 手機所需使用的 PA 數量相較 4G 手機平均多 1-2 顆，連帶使得其元件 GaAs 晶圓仍有大量需求。過去幾年受到全球經濟成長放緩、通膨等因素影響，消費市場需求疲軟，過往年年成長的手機市場已不復見，據市調機構 Counterpoint Research 研究顯示，2025 年全球智慧型手機出貨量年增僅約 2%，每年皆維持在 11 億~12 億支的總量，然而隨著庫存條件不斷改進，且行動支付愈趨普及，智慧型手機已是日常生活中不可或缺的一環，IDC 預期，2026 年手機市場約略與 2025 年持平於 12.5 億支智慧型手機。然而不同於手機市場飽和，功率放大器代工產業在美系 IDM 廠逐漸淡出安卓手機系統以及手機品牌廠更大量採用美國與中國大陸純射頻 IC 設

計公司(Pure Design House)之下，對於砷化鎵代工廠的產能需求逐步攀升，顯示整體手機 PA 市場已悄然變化。

(2)Wi-Fi 產業

隨著物聯網的應用普及，各類物件需要藉由網際網路進行訊息連結(如視訊會議)及交換網路，資料之傳輸需求大幅上升，頻寬更大速度更快且更穩定的 WiFi 不論是家用或是商用皆是首選。Wi-Fi 5 最高能提供 3.5 Gbps；Wi-Fi 6/6E 跨多個通道的最大輸送量為 9.6 Gbps，除了最多能減少 75%的延遲，還能把有線和無線訊號拉近到幾乎相同，而最新的 WiFi7 也已於 2024 上半年開始商用，採用了最寬 320 MHz 的頻寬、4096-QAM 以及多重連接模式，提供了比 WiFi 6 快將近 5 倍和比 WiFi 5 快 13 倍的速度，最高達 46.1Gbps 的最大理論傳輸速率，為新的應用場景如 VR/AR、遠端辦公和雲計算等帶來更可靠的網路連結，2025 年 WiFi7 滲透率已達雙位數，逐步成為驅使市場高速產品應用發展動能之一。相較於 WiFi5 砷化鎵元件顆數 2~3 顆，以及 WiFi6 的 3~4 顆，WiFi7 其所需的砷化鎵元件顆數可達 8~10 顆 PA，市調機構預測 Wi-Fi 市場未來五年年複合成長率(CAGR)約 14%~18%，主要就是來自於 WiFi7 的快速商用化，2028 年 WiFi7 市場規模預計上看 120~140 億美元。

(3) VCSEL (3D 感測與光通訊)

光學產業發展數十年來，近年進入更多元的商業領域如掃地機器人、安全防護、LiDAR(光達)、無人機、機器人、AI 伺服器數據傳輸等相關應用，尤其是以 LiDAR 市場發展最為迅速，根據多家研究機構預測，LiDAR 在自動駕駛感測器需求持續高速成長，其中包含 ADAS Level 2~Level 4，此外如智慧城市、基礎建設測繪、3D 建模、UAV(無人機)等亦急速成長，而在此其中，LiDAR 在下一階段最被看好的市場應用為機器人，LiDAR 可以提供即時 360°環境感測、障礙物偵測、同步定位與建圖(Simultaneous Localization and Mapping)、定位與導航，是機器人不可或缺的核心感測器，因此，LiDAR 市場看好未來五年的年複合成長率可望達 16%~20%。而在光通訊領域，受惠於 VCSEL 的高速光學傳輸速度，且具有高良率、大量生產成熟、低成本等優勢，在短距離的 AI 伺服器市場發展中，隨著 400G 到 800G 的網路升級，VCSEL 光通訊年複合成長率亦高達 13%~18%。

4、競爭利基

(1)專業且穩定的經營團隊

本公司經營和研發團隊不僅累積多年技術經驗，對先進產品之關鍵性技術均能及時掌握，並具有自行研發或與客戶共同開發新產品之能力，受益於國際級大客戶的及時反饋和溝通，經營團隊可充份瞭解整體市場之變化，使公司在 GaAs 以

及 VCSEL 代工領域維持良好競爭優勢。

(2)優異的研發製程能力

- A.本公司與諸多國際級 PA 客戶合作，其技術水準及產能均居國際領先地位。本公司已通過各家客戶驗證程序，成為其 GaAs 晶圓合格供應商，透過持續開發合作，使本公司之技術能力與產品品質均達國際水準。
- B.本公司依市場導向開發一系列 GaAs 晶圓之產品，除以 HBT 製程為主軸外，亦陸續完成開發 pHEMT 製程及 ED pHEMT 製程皆已大量量產。

(3)低製造成本

由於本公司長期專注於砷化鎵晶圓代工產業已累積相當之經驗，並在生產製程穩定且產品良率提升下，大幅降低生產成本，而本公司將持續提升生產良率、降低耗材成本，以及增加人力產出效率，全面降低製造成本。

(4)穩定客戶群與完整的銷售服務

本公司已通過 ISO9001、ISO14001 以及 IATF16949 認證審查，極力重視產品品質、客戶滿意程度以及環保政策，本公司屬代工廠為便於客戶掌握其訂單生產狀況，已建立完整諮詢系統與銷售服務，以維持密切合作的夥伴關係。

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

本公司提供先進及關鍵性技術，目前與數個美國、中國、台灣客戶合作，陸續獲得認證並進入供應鏈。

A. 掌握全球主要 Design House 客戶群

本公司所有員工皆盡最大的努力來滿足客戶的需求，致品質及技術能力深受客戶肯定，開發進度及成果皆符合客戶要求，陸續通過不同客戶的各種嚴苛的品質認證測試。且在認證期間，經由長期技術交流的結果，更與 Design House 客戶群已形成策略夥伴的關係，不單只有長期、穩定的供應商與客戶生產銷售關係，彼此亦進行技術討論、共同開發、量產管理及品質控制等交流，本公司在 GaAs 晶圓的市場佈局上佔有重要的地位。

B. 投資規模適當

本公司自成立以來，由於深深了解 GaAs 產業的特性有別於矽產業，未盲目進行大規模投資。因此，在有效控制資本支出並擷節營運開銷下，本公司股本較其他同業偏低。因固定成本較低，在通過認證、量產後，取得損益兩平所需的晶圓量較少，獲利穩定。

C.卓越技術能力

在客戶技術及品質認證期間，本公司針對客戶不同的嚴峻測試，均能提出解決方案，如期或超前進度完成並通過測試，深受客戶好評－技術水準已達世界級水準。此外，本公司更隨時掌握產業新資訊，依循市場需求進行新製程之開發，以維持一流 GaAs 晶圓製造技術優勢。

D.專注核心技術製造能力

秉持“FOCUS”精神，將所有資源投注在核心技術與關鍵客戶的開發及生產上，以免失焦。如此，全心全意致力於核心技術的改進及品質的提升，以提供給客戶高良率、品質穩定、交期確實的晶圓，使客戶免於承擔製造上的風險。

E.供應來源已有二家廠商，並維持長期策略聯盟關係

本公司目前 GaAs 磊晶之供應來源有二家供應商，應能有效確保主要原料之供應無虞。GaAs 磊晶品質穩定與否對產品良窳與良率高低影響甚大，而產品品質之良窳往往須長期間之配合始能確立，這二家供應商不論在生產製程或品質管制上，皆能符合本公司之要求，雙方合作關係極為密切，本公司與各供應商間均維持長期策略聯盟及良好之合作關係，應能有效確保主要原料之供應無虞。

(2)不利因素與因應對策

A.關鍵原物料短缺風險及因應對策

隨著半導體產業蓬勃發展，對磊晶需求急速增加；另近年鎘受限於生產國之出口限制政策，供應商若無法適時應對，將造成原料短缺導致無法生產之情形。

本公司之主要原料 - 磊晶圓，係向知名大廠採構，並定期追蹤各廠商之鎘來源無虞，以確保供貨穩定充足。此外，避免仰賴單一供應商，本公司持續為重要原料建立複數廠商，以避免缺料造成生產中斷。

B.銷售客戶集中及其因應對策

本公司所代工之砷化鎘晶圓目前主要應用於手機及 Wi-Fi 等無線傳輸功率放大器，銷貨對象主要集中於少數美國與中國 PA IC Design House，因砷化鎘 PA 產業具高技術門檻，產業特性集中少數廠商，上中下游自砷化鎘基板、磊晶、晶圓製造、封測，乃至 IDM 廠均是典型寡佔結構型態，且上下遊客戶供應商關係密切深化，產品技術認證期間長且規格特殊，較難更換供應商；本公司大量供應手機 PA 領導廠商晶片，足見本公司砷化鎘晶圓製造技術，早已達到世界水準，銷

售客戶集中乃是產業特性。

本公司最近三年度致力於分散客戶與開發新製程產品，除手機 4G/5G PA 以及 WiFi5 / WiFi6 / 6E / WiFi 7 PA, SW, LNA 之外，應用於 3D 感測與光通訊之 VCSEL 新產品皆已量產，濾波器技術在長達三年的開發週期後，也於 113 年進入量產。手機 PA 已分散客戶群，近幾年已陸續開發更多美國以及中國大陸無工廠 IC 設計公司客戶(Fabless IC Design House)，WiFi 方面除台灣 IC 設計公司客戶外，近年也陸續與多組中國大陸客戶合作開發 WiFi 產品，並開始大量量產；其他如基礎建設、衛星通訊、LiDAR、濾波器、光通訊等運用，皆積極與客戶接洽新產品開發當中，相信期銷售集中之風險可大幅改善。

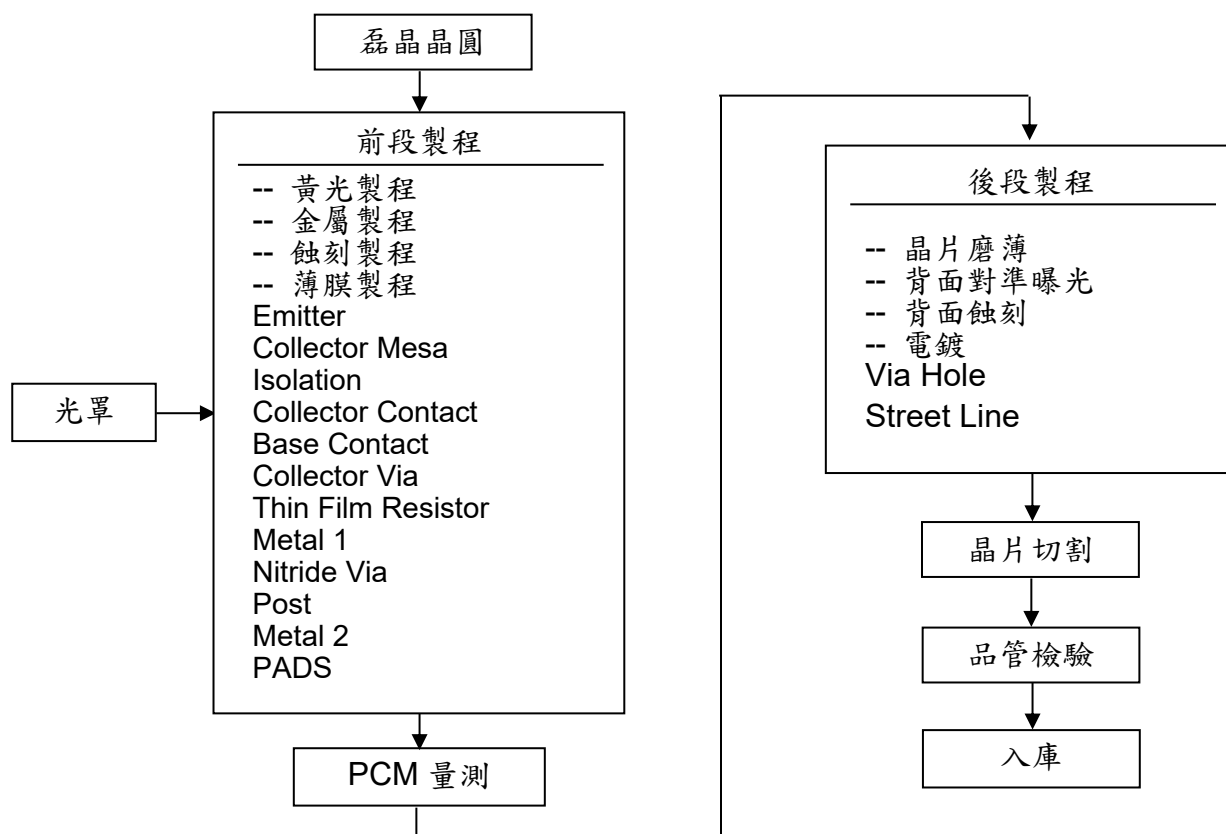
(二) 主要產品之重要用途及產製過程：

1、主要產品之重要用途：

本公司所生產之 GaAs 晶圓主要為行動電話、Wi-Fi 及 3D 感測器之零組件，較不受單一產品景氣變動影響，故尚無法觀察出其特有之循環性需求。

應 用 產 品	用 途
行動電話、Wi-Fi、3D 感測器、低軌道衛星、基站 (基礎建設)	Power Amplifier：功率放大器 Driver Amplifier：驅動放大器 Down Converter：降頻器 Up Converter：升頻器 VCO：電壓控制振盪器 Switch：變頻器 LAN：低雜訊放大器 VCSEL：3D Sensor

2、產製過程：



(三) 主要原料之供應狀況：

本公司主要原料為磊晶圓，由於GaAs晶圓的基本特性有大半是在磊晶成長時即已決定，因此磊晶晶圓為GaAs晶圓最重要的原料，因此，本公司在選擇採購對象主要係以品質可靠且可長期合作之磊晶供應商為主。

1、客戶指定：

本公司客戶指定高平磊晶及全新光電為主要供貨商，致使本公司之磊晶圓有進貨集中於之情事。

2、本公司自行決定者：

本公司經評估國內供應商供貨之品質穩定度、客戶服務、價格及交期等，且基於地緣關係，遇有產品品質問題時可及時解決之考量，故本公司對於自行決定之磊晶圓採購對象，係以國內供應商高平磊晶及全新光電為主。

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

最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	W00007	594,719	32.51%	無	W00007	719,265	48.58%	無
2	E00182	318,690	17.42%	無	M00019	267,070	18.04%	無
3	M00019	285,191	15.59%	無	S00165	70,316	4.75%	無
4	S00165	258,897	14.15%	無	C00020	58,864	3.98%	無
	其他	371,675	20.32%		其他	365,213	24.65%	
	進貨淨額	1,829,172	100%		進貨淨額	1,480,729	100%	

最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之客戶其進貨金額增減變動原因：

本公司採購原物料除品質價格考量外，均視其規格為之。114 年因營運規模減少，故整體進貨下降。

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	戊客戶	1,459,080	32.75%	無	戊客戶	1,321,248	32.10%	無
2	丙客戶	875,172	19.64%	無	丙客戶	754,793	18.34%	無
3	乙客戶	800,138	17.96%	無	乙客戶	651,402	15.82%	無
4	其他	1,321,194	29.65%	無	其他	1,389,089	33.74%	無
	銷貨淨額	4,455,584	100%		銷貨淨額	4,116,532	100%	

最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶其銷貨金額增減變動原因：

本公司主要從事砷化鎵晶片之製造及銷售等業務，其產品屬客製化生產，114 年度整體營業額受到市場需求影響，最近兩年度之主要銷售客戶排名並無重大變化。

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

項目		年度	113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	經副理級以上		28	27	29
	間 接 人 員	研發人員	41	42	42
		技術人員	277	273	274
		行政財務 人員	106	86	80
	直接人員		418	449	459
	合計		870	877	884
平均年歲		37.33	37.46	38.67	
平均服務年資		6.42	7.58	7.67	
學 歷 分 布 比 率	博 士		0.23%	0.23%	0.23%
	碩 士		11.72%	11.17%	11.09%
	大 專		71.49%	72.86%	73.42%
	高 中		16.22%	15.28%	14.81%
	高 中 以 下		0.34%	0.46%	0.45%

四、環保支出资訊

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

本公司除已獲得 ISO14001 等環境管理系統多年，每年亦均持續推動與改善廠區環安制度及文化，更自 104 年起自主性推動及完成系統化的溫室氣體排放盤查 (ISO14064-1:2018) 與清冊建置，期望能有效地管理溫室氣體風險並辨識減量機會。宏捷科技溫室氣體排放量已取得第三方查證聲明書，進而執行有效之自願性減量行動方案，並致力達成公司環安衛政策。

五、勞資關係

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

1、員工福利措施

本公司勞資關係一向和諧，因本公司並無成立工會，所以並無簽訂團體協約，但本公司仍會定期透過勞資會議及其他多元方式與員工溝通。除

政府所規定之各項福利措施，如勞健保險依據勞、健保局實際薪資辦理投保外，公司本身亦積極提供多項照顧員工需求之福利措施和設備項目。列舉如下：

- (1) 健全的規章制度，舉凡升遷、獎懲、考績、差勤、休假、薪資等制度，皆明列於管理規章內。管理規章依勞基法之基本精神作完善有效的訂定，以達照顧員工目的。
- (2) 保障年薪 14 個月。
- (3) 每年視公司獲利情形及個人績效發放適當之年終獎金與員工酬勞。
- (4) 福委會發放生日、勞動節禮券，以及端午、中秋、年終三節禮券。
- (5) 員工團體保險、定期免費健康檢查。
- (6) 員工改善提案獎勵金、專利提案獎金。
- (7) 福委會鼓勵員工成立社團，並每年補助社團活動經費。
- (8) 本公司針對移工部分，遵循優於台灣法規的 RBA 零收費政策。移工入境前，由雇主支付移工招募之行政費、交通費(含來回機票)、體檢費....等行政費用；移工入境後，由雇主支付移工的住宿費、交通費、伙食費、體檢費、仲介服務費，以及其他行政費用。

2、員工進修、訓練情形

- (1) 新進員工試用期間即要求接受一般性的安全衛生教育訓練與專業性的部門職務訓練，以順利勝任並達成工作需求與績效，並配合公司人力資源運用與發展，每一年度規劃員工在職教育訓練提供各項職務專業課程、管理課程與環保、工業安全、語文等共通性一般課程的內訓課程，及派外參加工安環保法令規定之證照課程、參與外部訓練機構舉辦的專業技術課程或派至國外參加技能訓練。
- (2) 114 年度相關教育訓練實績如下表：

項 目	班次級	總人次	總時數
新 進 人 員	375	2,079	3,693.5
專 業 職 能 訓 練	310	1,365	1,677.75
主 管 才 能 訓 練	12	15	222
通 識 訓 練	49	2,316	1,570.5
總 計	746	5,775	7,163.75

3、退休制度及實施情形

自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所訂之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 114 年度及 113 年

度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$25,974 仟元及\$30,786 仟元。

4、勞資間之協議情形

- (1)一一三年度至截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失：本公司無此情事發生。
- (2)目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：公司除了致力於提昇員工待遇、福利及改善工作環境外，藉由每季召開之勞資會議維持勞資溝通管道之暢通。
- (3)勞資間關係尚需協調之情事：本公司無此情事發生。

5、員工權益維護措施

- (1)成立職工福利委員會：提供員工年節禮金、婚喪喜慶助助金及辦理慶生會及成立社團及補助員工旅遊等。
- (2)員工保險：本公司員工均有參加勞工保險、全民健康保險及公司另投保之團體保險。
- (3)健康檢查：為確保員工身心健康，本公司定期免費替員工實施健康檢查。
- (4)退休金制度：本公司依法實施勞工退休金條例，另公司另有退休金制度，公司按月提撥，保障員工權益。
- (5)重視勞資關係：每季(三個月)召開一次勞資會議，以促進勞資雙方意見溝通及協調。
- (6)員工安全規範：本公司遵循勞動基準法及勞工安全衛生法等之規定，並適時對員工安排適當之安全衛生教育及訓練。

6.工作環境與員工人身安全之保護措施

(1)展開環安衛管理系統：

本公司鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性，故依據ISO45001 要求，建構並維持文件化環安衛管理系統，以強化自主管理、持續改善環安衛管理績效，降低職業災害，保護勞工安全與健康，並符合員工、主管機關、客戶，利害相關者需求。希望藉由此環安衛管理系統之持續運轉與改善為公司創造永續經營的有利環保、安全、衛生及製造令客戶滿意的產品與服務。

(2)組織勞工安全衛生委員會：

由遴選相當部門管理人及勞工選舉代表組成勞工安全衛生委員會並每季由事業負責人召開會議，研議相關安全衛生事宜。

(3)設立安全衛生專責管理單位：

安全衛生管理單位編制為安全衛生業務主管、勞工衛生管理師及勞工安全衛生管理人員，執行本廠之職災防止計畫、各部門之勞工安全衛生管理、設施檢點與檢查、巡視、定期檢查、作業環境測定、教育訓練、健康檢查與管理、災害調查統計、相關資料管理與建議等。

(4)零災害目標：

本公司每年擬定年度職業災害防止計劃，再依據職業災害防止計劃內容，制訂詳細之執行計劃，並由事業單位依計劃時程和內容確實執行，再透過稽核制度發掘執行缺失，於每三個月之安全衛生委員會或勞資會議，修正職業災害防止計劃。年度時再依安全衛生委員會決議事項，訂定明年度之職業災害防止計劃，再執行，再稽核、檢討、再修正計劃等，不斷透過 PDCA(Plan、Do、Check、Act)手段，逐年降低事業單位之危害風險，達成零災害最終目標。

(5)執行自動檢查管理：

員工在面對不同的作業環境、製程、操作與作業時，可能會因為不安全的作業、設備或管理等因素，而造成身體的傷害；為此，本公司乃積極推動自動檢查，期能藉由此一措施的推動，發現潛在之危害因素，力求改善，有效控制。本公司依據勞工安全衛生組織管理及自動檢查辦法及相關安衛法規中，規範之危險性設備、離心機械、乾燥設備、高低壓電氣設備、高壓氣體特定設備、化學及特定化學設備、局部排氣、換氣裝置、高壓氣體容器、缺氧作業、有害作業、危險物及有害物作業、防護器具、電氣機械器具等檢查項目及現場實務考量需實施自動檢查者。

(6)實施作業環境檢測：

本公司實施作業環境測定時，均擬定含採樣策略之作業環境測定計劃，從基本資料蒐集、原物料、製程流程、危害物清查開始進行，並透過觀察、訪談記錄、調查的方式，規劃相似暴露群，然後，再針對最大可能暴露者實施採樣；測定之項目，如附表一、勞工安全衛生環境量測項目一覽表所示：

附表一、勞工安全衛生環境量測項目一覽表

項次	量測項目	判定基準	頻率	測定方式	依據	負責單位
1	丙酮	200 ppm	半年	經中央主管機關認可之作業環境測定機構	1、勞工作業環境監測實施辦法 2、勞工作業場所容許暴露標準。	環安單位
2	異丙醇	400 ppm				
3	二甲苯	100 ppm				
4	氯化氫	5 ppm				
5	氰化物	5 mg/m ³				
6	氯	0.5ppm				
7	砷及其無機化合物	0.01 mg/m ³				
8	氨	50 ppm				
9	碘	0.1 ppm				
10	硫酸	1 mg/m ³				
11	硝酸	2 ppm				
12	乙酸乙酯	400 ppm				
13	乙酸戊酯	100 ppm				

14	乙酸丁酯	150 ppm			
15	磷酸	1 mg/m3			
16	過氧化氫	1 ppm			
17	甲醇	200 ppm			
18	環己酮	25 ppm			
19	甲酚	5 ppm			
20	1,4 二氧陸園	25 ppm			
21	氟化氫	2.6 mg/m3			
22	丙二醇甲醚	100 ppm			
23	鎳	5 mg/m3			
24	第四種 可呼吸性粉塵	5 mg/m3			
25	CO2	5000 ppm			
26	噪音	85dBA			
27	照度	直讀式			

(7)緊急應變管理：

因應可能發生和所發生之意外或緊急狀況含括本廠發生之火災、爆炸、化學品洩漏、氣體警報、緊急救護、染防治設備故障、外力恐怖攻擊造成廠內人員及財物損傷或天然災害(地震、颱風、水災)導致前述事件發生或罷工事件。能以正確而有效的應變處理程序，期使將意外事故所引發之人員傷害、財產損失及對環境造成的衝擊減低至最低程度。

7. 誠信經營及行為指南程序、企業社會責任行為準則程序相關資訊如下：

- (1) 本公司已訂有工作規則，為促使全體員工了解員工行為、操守及倫理，特此守則使公司管理階層及全體員工有所依循，作為員工平常工作及行為遵行依據。本公司員工應遵守道德行為守則如下：
 - (A) 本公司員工於執行職務時，應注重團隊精神，摒棄本位主義；並應信守誠實信用之原則，以及秉持積極進取、認真負責之態度。
 - (B) 本公司員工不得因性別、種族、宗教信仰、黨派、性取向、職級、國籍、及年齡等因素，而彼此有任何形式之歧視和排擠。
 - (C) 本公司員工應共同維護健康與安全之工作環境，不得有任何性騷擾或其他暴力、威脅恐嚇之行為。
 - (D) 本公司員工有責任維護及增加公司正當合法獲取之利益，並應避免：
 - (a) 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便，致使本人或第三人獲取私利之機會。
 - (b) 與公司競爭。
 - (E) 本公司員工應公平對待業務往來之對象；與關係人進行交易時，不得有特別優惠之情事。本公司員工於執行職務時，不得為本人或第三人之利益，而有要求、期約、交付或收受任何形式之饋贈、招待、回扣、賄賂或其他不當利益之行為。但其中饋贈或招待為社會禮儀習俗或公司規定所允許者，不在此限。
 - (F) 本公司員工就其職務上所獲悉之任何可能重大影響本公司證券交易

價格之資訊，在未經公開揭露之前，應依證券交易法規定嚴格保密，並不得利用該資訊從事內線交易。

- (G) 本公司員工應彼此尊重個人隱私，不得散播謠言或造謠中傷。就其職務上所知悉之事項或機密資訊，應謹慎管理，非經本公司揭露或因執行職務之必要而為提供者外，不得洩露予他人或為工作目的以外之使用；離職後亦同。
 - (H) 前項應保密之資訊，包括本公司之人員及客戶資料、發明、業務機密、技術資料、產品設計、製造專業知識、財務會計資料、智慧財產權等資訊，及其他所有可能被競爭對手利用，或洩露之後對本公司或客戶有損害之未公開揭露資訊。
 - (I) 本公司員工應確保所經手之各種形式文書資料正確與完整，並妥為保存。
 - (J) 本公司員工執行職務時，應避免資料、資訊系統、網路設備等資源遭受竊取、干擾、破壞及入侵等情事，以保障本公司各項資訊之機密性、完整性及可用性。
 - (K) 本公司員工不得以任何方式影響其他員工為政治捐獻、支持特定政黨或候選人、或參與其他政治活動。此外，亦應避免於上班時間及工作場所從事政治活動。
 - (L) 本公司員工應尊重智慧財產權相關法律規定，禁止非法使用或複製有版權之智慧財產，包括書籍、雜誌及軟體等。
 - (M) 本公司主管應加強宣導公司內部道德觀念，並鼓勵員工於發現有違反法令規章或本守則之行為時，得以匿名檢舉方式向主管呈報，公司並應盡全力保密及保護呈報者之身份，使其免於遭受威脅。
- (2) 本公司為維護兩性工作平等及提供員工免受性騷擾之工作及服務環境，依兩性工作平等法令辦理相關事宜，供全體員工遵行。
 - (3) 本公司為規範員工使用電子工具之行為，制定有網路使用及管理規範供全體員工遵行。
 - (4) 本公司為保障智慧財產權，制訂有智產權聲明書及勞動契約，以規範員工之工作倫理。

(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，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、資通安全管理

(一) 資通安全管理策略與架構：

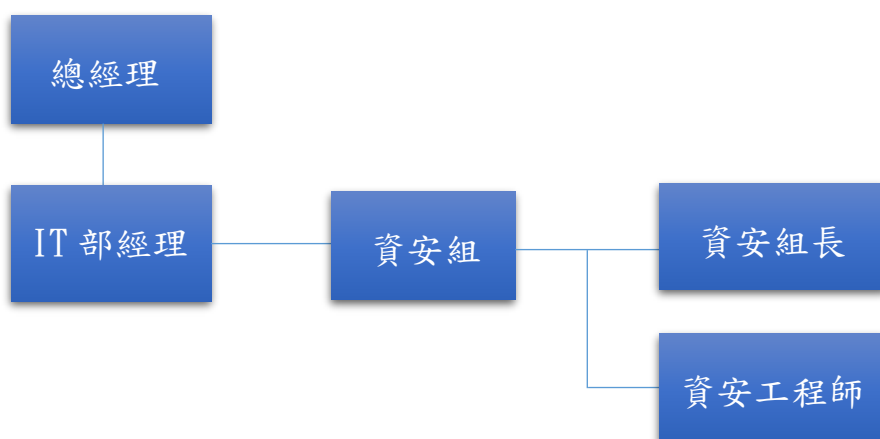
為確保重要資訊資產及員工個人資料，遂針對資訊安全作業之推動，成立資訊安全工作組任務編組，並遵循公司資通安全政策，執行滲透測試、弱點掃瞄、終端防護及防火牆監控設定等作業。

1. 資通安全風險管理架構

(1) 企業資訊安全治理組織

本公司於民國110年設立「資訊安全工作組」任務編組，負責資訊安全、資訊與網路安全監控機制及相關政策執行，並設資安主管乙名與小組成員乙名。

(2)本公司企業資訊安全組織架構



(二) 資通安全政策

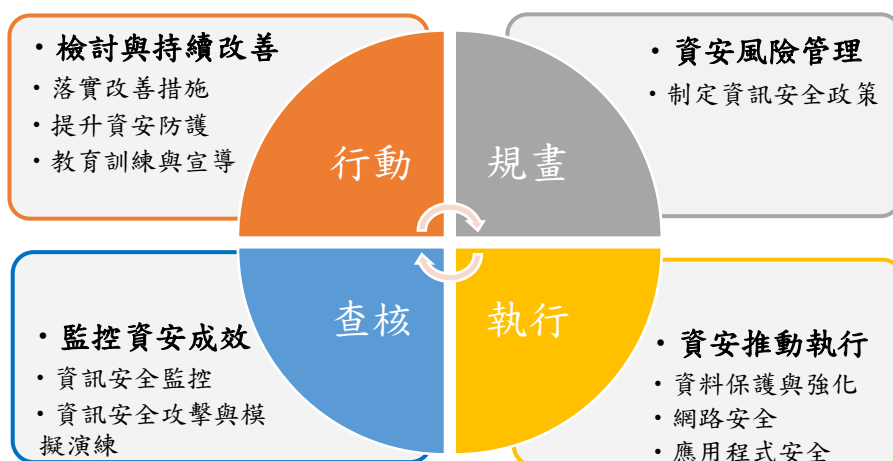
1. 資訊安全管理策略與架構

為有效落實資安管理，「資訊安全工作組」，每週召開例行會議，依據規畫、執行、查核與行動（Plan-Do-Check-Act, PDCA）的管理循環機制，檢視資訊安全作為之執行。

「規畫階段」著重從系統面、技術面、程序面降低企業資安威脅，建立符合客戶需求、最高規格的機密資訊保護服務。「執行階段」則建構多層資安防護，持續導入將資安防禦創新技術，將資安控管機制整合內化於軟硬體維運等平日作業流程，系統化監控資訊安全，維護公司重要資產的機密性、完整性及可用性。「查核階段」透過定期模擬演練資安攻擊進行資訊安全成熟度評鑑。

「行動階段」則以檢討與持續改善為本，落實監督、稽核確保資安規範持續有效；當員工違反相關規範及程序時，依據資安違規處理流程進行處置，並視違規情節進行人事處分（包括員工當年度考績或採取必要的法律行動），確保公司重要機密資訊不外洩。

2. 資訊安全風險管理與持續改善架構：



3. 具體資安管理方案：

為達到資安政策目標，落實管理執行，建立全面性資安架構，透過宣導、風險管理及演練等執行手段，對所規劃之管理政策實施驗證：

(1). 風險自我檢視：

自我檢視資訊環境及關鍵資源、系統與服務，並透過檢視資訊資產風險，以對不同等級之風險加以補強與修補，以發現可能潛在之風險進而改善。

(2). 資安災難及復原演練：

修訂資通安全事件通報及應變管理，並落實執行人員對系統及資料復原程序，提高其操作程序熟練度，以確保在資安事件發生時能有效於最短時間內進行損害控制或復原作業，降低資訊安全事件之衝擊影響。

(3). 資安宣導暨訓練：

所有新進員工到職前皆完成資訊安全教育訓練課程，先行了解資訊安全政策及公司具體管控措施，避免新進員工誤觸紅線；對全體員工，除不定期以通告方式，針對近期國內外較為重大之資安事件進行宣導外，並輔以社交工程郵件演練，施以驗證，以有效提升員工資訊資安防護概念。

(4). 第三方驗證：

透過國內具豐富經驗之資安廠商，對公司內部之對外服務、惡意活動、網路及資安架構等進行檢視，以服務、架構及節點等不同角度，檢查公司內部使用者-伺服器-對外服務之安全，並提出改善建議，以健全公司全方位之資安防護。

(5). 持續強化現有架構：

藉由檢視、宣導、演練及驗證等，了解內部資安防護尚需加強之部分，持續進行修補、調整及建置等，有效強化整體資訊安全防護，避免資安事件情事發生。

4. 資安與個資保護訂定目標：

(1).確保無資安危害事件發生、(2).無預警社交工程演練點閱率(點閱惡意郵件所附連結或檔案之人數/參演人數)為5%以下。

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

(四) 因應 SAS 資通安全委員會之要求，二年做一次第三方資安診斷，下一次資安診斷規劃預計於 115 年 12 月底前完成。

七、重要契約

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

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
土地租賃合約	南部科學工業園區 管理局	88.03~128.02 97.04~117.04 101.05~121.04 101.06~121.05 107.02~127.02	土地租賃	無

伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	113 年度	114 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	4,222,019	5,569,290	1,347,271	31.91%
不動產、廠房及設備	5,148,471	4,792,904	(355,567)	(6.91%)
無形資產	13,798	24,443	10,645	77.15%
其他資產	179,846	138,818	(41,028)	(22.81%)
資產總額	9,564,134	10,525,455	961,321	10.05%
流動負債	774,970	1,509,135	734,165	94.73%
非流動負債	982,639	783,501	(199,138)	(20.27%)
負債總額	1,757,609	2,292,636	535,027	30.44%
股本	1,965,161	1,965,161	0	0%
資本公積	4,140,631	4,140,631	0	0%
保留盈餘	1,700,733	2,127,027	426,294	25.07%
其他權益	-	-	-	-
非控制權益	-	-	-	-
庫藏股票	-	-	-	-
權益總額	7,806,525	8,232,819	426,294	5.46%
<p>增減比例變動分析說明：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.無形資產較上期增加：主係因本期電腦軟體較上期增加所致。 2.其他資產較上期減少：主係因預付設備款較上期減少所致。 3.非流動負債較上期減少：主係因本期長期借款較上期減少所致。 4.保留盈餘較上期增加：主係因獲利持續增加所致。 				

二、財務績效

1、財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	113 年度	114 年度	增（減）金額	變動比率%
營業收入淨額	4,455,584	4,116,532	(339,052)	(7.61)
營業成本	3,570,491	3,026,623	(543,868)	(15.23)
營業毛利	885,093	1,089,909	204,816	23.14
營業費用	359,946	352,028	(7,918)	(2.20)
營業淨利	525,147	737,881	212,734	40.51
營業外收入及支出	71,876	42,589	(29,287)	(40.75)
繼續營業單位稅前 淨利	597,023	780,470	183,447	30.73
所得稅費用	76,099	120,322	44,223	58.11
本期淨利	520,924	660,148	139,224	26.73

增減比例變動分析說明（差異超過 20%）：

- 營業毛利、營業淨利較上期增加：主係因營業成本減少，獲利增加所致。
- 營業外收入及支出較上期減少：主係因匯率波動所致。
- 繼續營業單位稅前淨利較上期增加：主係因營業成本減少，獲利增加所致。
- 所得稅費用較上期增加：因稅前獲利增加使所得稅費用相對增加。
- 本期淨利較上期增加：主係因營業成本減少，獲利增加所致。

2、預期未來一年銷售數量與其依據：

依據本公司客戶提供銷貨預測、產業環境與市場供需狀況以及衡量公司產能，115 年度 5G 手機與 WiFi6, WiFi7 滲透率及客戶群市占率已逐漸提高，新應用如數據通訊(Datacom)、濾波器、Varactor、太陽能等亦可望逐步放量，本公司預計銷售數量將與市場同幅變化。

3、對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

近年及未來本公司因應無線傳輸產品普及，已於 112 年順利完成第二廠區擴建，且已增購去瓶頸機器與自動化設備已擴充產能及提升生產效率，現有產能將足以因應公司營運規模逐年成長，以求提升獲利以回饋股東外，亦持續強化資產週轉率，本公司負債比率偏低且擁有較穩健的財務結構，因應未來營運規模不斷成長之所需。

三、現金流量

1、最近年度現金流量變動之分析說明：

年 度	113 年度	114 年度	增（減）比例
現金流量比率(%)	161.13	86.67	(74.46)
現金流量允當比率(%)	72.91	89.12	16.21
現金再投資比率(%)	7.74	7.41	(0.33)
增減比例變動分析說明： 現金流量比率較上期減少：主係因短期借款增加所致。 現金流量允當比率較上期增加及現金再投資比率較上期減少：主係因資本支出減少所致。			

2、流動性不足之改善計畫：本公司未有流動性不足之情形。

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 (1)	預計全年 來自營業活動 淨現金流量 (2)	預計全年 現金流出量 (3)	預計現金剩餘 (不足) 數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計畫	融資計畫
3,908,343	1,446,794	(1,387,149)	3,967,988	—	—
1.本年度(民國 115 年度)現金流量變動情形分析： (1)營業活動：預期因營運持續成長，營業活動將產生淨現金流入 1,446,794 仟元。 (2)投資活動：本公司支付擴建無塵室及購置機器設備款。 (3)籌資活動：115 年發配現金股利 330,147 仟元。 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司 114 年度重大資本支出主要為擴建無塵室及購置機器設備，資金來源主要係以自有資金或銀行借款支應；此項資本支出係為未來購置生產設備提升砷化鎵晶圓產量時預做準備，以因應未來市場需求及開發新客戶與新製程技術產品所增加之訂單，另本公司若有資本支出計畫時，皆會考量當時財務情形以及預期未來收益，不致對公司財務業務產生不利之影響。

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：

1. 本公司轉投資政策

本公司經營方針係以專注本業之經營為主，最近年度並無轉投資計劃，對於日後可能之轉投資案件則採取審慎嚴謹評估之態度。

2. 獲利或虧損之主要原因、改善計畫：無。

六、風險事項分析

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1、對公司損益之影響：

(1) 利率變動

本公司採變動利率之現金及約當現金及長期借款等，若利率增加或減少 0.25%，在所有其他變數維持不變之情況下，對 114 年稅前淨利將減少或增加\$(2,063)仟元，主要係因浮動利率借款導致利息費用隨之變動所致。本公司將視利率波動，適時調整籌資工具降低利率變動風險。

(2) 匯率變動

本公司之匯率風險主要來自於以外幣計價之現金及約當現金、應收帳款及其他應收款等，於換算時產生外幣兌換損益。當新台幣對美金及日圓升值/貶值 1%時，在其他因素維持不變之情況下，對 114 年稅前淨利將減少/增加 6,143 仟元。本公司由財務單位觀察匯率之走勢，必要時搭配以避險為目的之外匯操作工具，可協助本公司減少但仍無法完全排除外幣匯率變動造成之影響。

(3) 通貨膨脹

本公司透過積極議價以降低前端採購成本，並未因通貨膨脹而產生立即重大之影響。

2、未來因應措施：

(1) 利率變動之因應措施：本公司截至 114 年底有長期借款\$1,171,214 仟元，本公司與往來銀行保持暢通之聯絡管理，隨時掌握當前利率水準並尋求政府補助借款利率，以降低利率變動對本公司損益產生之影響。

(2) 匯率變動之因應措施：本公司外銷收入用以支付進口原物料費用，已自

動抵消大部分外匯收入因匯率變動對公司損益影響，且與銀行保持密切聯繫，以掌握匯率走勢，再考量實際資金需求情形，決定兌換成台幣或外匯存款之操作，使匯率風險降至最低。若未來台幣升值對本公司將產生匯兌損失的影響，為因應此匯率風險，本公司將採取下列措施如下：

(A) 隨時蒐集匯率相關資訊，以掌握匯率走勢與往來銀行之外匯部門保持密切聯繫，以充分掌握市場資訊並視資金之需求及匯率波動，決定適當之換匯時點，作好匯率之風險管理。

(B) 外銷所產生之外幣應收帳款及外購所產生之外幣應付帳款，其債權及債務互抵可產生自然避險效果，以降低匯兌風險。

(3) 通貨膨脹之因應措施：全球面臨金融風暴與景氣蕭條，為刺激景氣脫離谷底，各國採寬鬆貨幣政策大幅調低利率，避免通貨緊縮。目前油價及原物料價格仍處可接受範圍，本公司未來仍將與供應商及客戶保持密切且良好的互動關係，並隨時注意市場價格之變動，使進銷價格隨市場波動而調整，以降低通貨膨脹之影響。

(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：

本公司最近年度並無從事高風險、高槓桿投資，亦無資金貸與他人、背書保證或從事衍生性商品交易之情事，未來本公司從事前述相關交易悉依本公司內部各項管理辦法辦理，且本公司已經 92.05.14 股東會通過廢除「資金貸與他人作業辦法」及「背書保證作業辦法」。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1、未來研發計畫：

- (1) 0.25 μm POI SAW 技術：在聲學元件領域，本公司將導入 0.25 μm POI (Piezoelectric-on-Insulator) SAW 製程技術，高頻操作能力，適用於 Sub-6 GHz 及進階無線應用，優異的溫度穩定性與頻率控制能力，低損耗與高 Q 值設計，適合用於 通訊濾波器、前端模組與高頻 RF 應用該技術可有效支援未來高頻化、小型化與高整合度的通訊系統需求。
- (2) Power pHEMT 技術發展：高輸出功率、高效率 RF 元件，適用於通訊基站與工業 RF 應用。
- (3) HAPS(High-Altitude Platform Station)應用之太陽能技術：針對 HAPS 高空平台（如高空無人機、平流層通訊平台），本公司投入高效率 III-V 族多接面太陽能電池之研發。此類太陽能技術可支援全天候、長航時 HAPS 通訊與監測應用，具備明顯差異化優勢。
- (4) Datacom 與 LiDAR 應用之 VCSEL 技術：針對高速通訊與感測市場持續深化研發，持續開發 850 nm / 940 nm GaAs VCSEL 結構技術支援更高速資料傳輸率，以及開發高輸出功率與高脈衝能量 VCSEL 陣列的製程技術。
- (5) 銅製程導線 (Cu Metallization) 之 Cost Down 技術：為提升砷化鎵元件於高頻通訊、衛星與光電應用的成本競爭力，本公司積極導入銅製程導線 (Cu Metallization) 以取代傳統厚金 (Thick Au) 或金基多層金屬系統，藉此達成顯著的成本下降與效能優化。
- (6) 矽光子 (Silicon Photonics) 製程開發：因應光互連與未來 CPO (Co-Packaged Optics) 的市場需求，本公司亦布局矽光子製程平台，擴展

既有砷化鎵光電與射頻技術版圖。

(7) 高頻手機 PA 技術發展 (Mobile PA)：對應 5G NR Sub-6 GHz 與高頻 LTE Band 應用，強調高線性度 (ACLR / EVM) 與低功耗兼顧。

(8) Wi-Fi PA 技術發展 (Wi-Fi PA)：高線性輸出功率以滿足高階 MCS / OFDMA

2、本公司 114 年投入研發費用為 195,024 仟元，115 年預計投入之研發費用為 223,084 仟元。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司對於國內外重要政策及法律變動等事項均向律師、會計師等相關作業單位諮詢，或委其評估、建議並規劃因應措施，以達守法及降低對公司財務業務之影響。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司一向致力於技術研發以提昇良率，並持續研發 GaAs 晶圓之創新、應用領域，本公司也將持續維持研發與技術領先之地位。最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無重要科技改變致對本公司財務業務有重大影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司經營宗旨以穩健誠信為原則，目前已通過中華公司治理協會 CG6006 通用版公司治理制度評量認證，企業形象良好，且股票已於 98 年 6 月上櫃交易，正式進入資本市場以吸引更多優秀人才進入公司服務。並於 107 年完成 RBA 責任商業聯盟認證，以規範本公司在商業活動中的企業社會責任行為，我們承諾維護勞工人權，提供健康與安全的工作環境，減少對社區、環境和自然資源造成的不良影響、遵守最高的道德標準並建立完整的企業社會責任管理系統以成為有道德且負責任的企業，厚植經營團隊實力再將經營成果回饋股東大眾，盡企業應有之社會責任，因此並無危及企業形象之情事發生，未來本公司在追求股東權益最大化，同時亦將善盡企業之社會責任，讓企業形象更上層樓。

於 112 年開始編製永續報告書，落實公司治理，提升企業永續發展，邁向永續經營。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司目前無進行併購之計劃。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

公司於 114 年射頻產品設備產能約每月 2 萬片，展望 115 年的市場需求，預期仍將持續成長，而目前的產能足以滿足客戶需求，然公司同時在非射頻如 VCSEL、濾波器、太陽能等產品應用方面，也看到市場逐步成長的空間，故公司將根據市場的變化，陸續規劃整體生產線擴廠需求，並優先建置無塵室與相

關廠務設備，以減少產能擴充的前置時間。

全球半導體的市場需求由於受到地緣政治的影響，隨時都須面對關稅的調整、原物料漲價、以及匯率變化的影響，公司將會隨時機動調整物料及人力配置，以因應市場上千變萬化的需求，來降低不確定性的風險及影響。同時隨著 AI 及無人機、衛星等領域的應用崛起，非射頻類的產品需求正在逐步成長，公司將在此些領域持續投入與開發更多新技術與產品應用，讓整體營運能更加穩定成長。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

A.原料掌握於國外大廠及因應對策

a.分散供應鏈風險

本公司目前 GaAs 磊晶之供應來源有二家供應商，應能有效確保主要原料之供應無虞。GaAs 磊晶品質穩定與否對產品良窳與良率高低影響甚大，而產品品質之良窳往往須長期間之配合始能確立，這二家供應商不論在生產製程或品質管制上，皆能符合本公司之要求，雙方合作關係極為密切，本公司與各供應商間均維持良好之合作關係，應能有效確保主要原料之供應無虞。

B.銷售客戶集中及因應對策

本公司所代工之砷化鎵晶圓目前主要應用於手機及 Wi-Fi 等無線傳輸功率放大器，銷貨對象主要集中於美國、台灣與中國 PA IC Design House，因砷化鎵 PA 產業具高技術門檻，產業特性集中少數廠商，上中下游自砷化鎵基板、磊晶、晶圓製造、封測，乃至 IDM 廠均是典型寡占結構型態，且上下游客戶供應商關係密切深化，產品技術認證期間長且規格特殊，較難更換供應商；本公司大量供應手機 PA 領導廠商品片，足見本公司砷化鎵晶圓製造技術，早已達到世界水準，銷售客戶集中乃是產業特性。

本公司最近三年度致力於分散客戶與開發新製程產品，除手機 4G/5G PA 以及 WiFi5 / WiFi6 / 6E / 7 PA, SW, LNA 之外，應用於 3D 感測、LiDAR 與光通訊(Datacom)之 VCSEL 新產品皆已量產。手機 PA 已分散客戶群，近幾年已陸續開發更多美國以及中國大陸無工廠 IC 設計公司客戶(Fabless IC Design House)，WiFi 方面除台灣 IC 設計公司客戶外，近年也陸續與多組中國大陸客戶合作開發 WiFi 產品，並開始大量生產；其他如基礎建設、衛星通訊、太陽能、濾波器、光通訊等運用，皆已積極與客戶接洽新產品開發並進入量產階段，以期銷售集中之風險可大幅改善。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、

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

(十三) 其他重要風險及因應措施：

1、風險管理之政策：

本公司風險管理政策為建立風險辨識、衡量、監督及控管之風險管理機制，架構整體化之風險管理體系，促進以適切風險管理為導向之經營模式，達成營運目標，增進股東價值。

本公司就各項業務經營所面對之行銷市場、生產營運、人力資源規劃、新產品開發、環境風險及研發進度，以及財務會計控管等主要風險，除原有之制度規範與處理外，更積極開發更先進與敏感度更高的監督、評估、控管風險之程序及準則，以兼顧安全與效率，建立更具經濟效益之業務運作模式，如強化資訊系統建立，加強預警監控能力。

2、風險管理之組織架構：

(1)董事會：

為本公司風險管理之最高單位，依整體營運策略及經營環境，以遵循法令，推動並落實公司整體風險管理為目標，明確瞭解公司營運所面臨之風險，確保風險管理之有效性，並負風險管理最終責任。

(2)高階管理階層：

負責規劃及指揮調度董事會風險管理決策之執行、協調跨部門之風險管理互動與溝通，以降低策略性風險。

(3)各功能單位：

負責分析、管理及監控所屬單位內之相關風險，確保風險控管機制與程序能有效執行。

(4)內部稽核：

為隸屬於董事會之獨立單位，協助董事會監督風險管理機制之落實程度，查核各功能單位風險應變與控制之執行狀況，提供風險監控之改善建議。

3.資安風險因應對策:

(1)多層資安防護

A.網路安全:

(a)導入先進技術執行電腦掃描及系統與軟體更新。

(b)強化網路防火牆與網路控管，防止電腦病毒跨機台及跨廠區擴散。

(c)導入多因子認證，可以提高帳戶的安全性，減少被盜風險。

B.裝置安全:

(a)建置機台入廠掃毒機制，防止內含惡意軟體的機台進入公司。

(b)依電腦類型建置端點防毒措施，強化惡意軟體行為偵測與防堵。

C. 資料安全:

- (a) 文件依機密類型分級。
- (b) 文件及資料加密控管及有效追蹤。
- (c) 郵件外寄控管。
- (d) 外部郵件由系統自動加註記提醒員工小心點閱郵件，避免開啟含有惡意內容的郵件。
- (e) 執行資安災難及復原演練，確保在資安事件發生時能有效於最短時間內進行損害控制或復原作業。
- (f) 完成郵件系統雲端化，並結合第三方驗證機制，有效強化帳號安全性與機密性。

(2) 檢討與持續改善

- A. 教育訓練與宣導：對於新進員工進行資安宣導。
- B. 透過定期辦理釣魚郵件防禦偵測，每年執行兩次，以加強同仁對郵件社交工程攻擊之警覺性。
- C. 每季辦理一次資安宣導活動，以提升同仁之資訊安全意識。
- D. 進行第三方資安健檢，預先識別和修復漏洞，能有效降低資安事件的風險，避免因攻擊造成的財務損失或聲譽受損。

4、 各種疫情的因應措施:

本著員工為公司重要資產之理念，本公司以照顧同仁健康、維持公司完整競爭力為出發點，於日常即將傳染病預防列為初段預防的基礎整備工作，依可能疫情情境進行風險評估並擬訂防疫與應變計劃，另主動蒐集關注流行疾病發展趨勢，提供內部人員健康管理與對策擬訂之依據，並於每年進行檢討調整，以求務實可行。

(1) 針對各類流感疫情的因應措施：

- A. 持續維持廠區公共區域環境清潔消毒，與持續提供防疫酒精供人員使用。
- B. 建議但不強制同仁佩戴口罩上班。
- C. 廠護人員持續監控各類流感疫情的發展。

(2) 針對南部地區登革熱疫情的因應措施：

- A. 配合台南市政府的登革熱防疫措施，給予配合居家噴藥的同仁防疫公假。
- B. 對於廠區內可能孳生病媒蚊的場所，進行每半年一次的噴藥防治作業。
- C. 廠護人員持續監控各種疫情的發展。

- 5、 隨著版圖移動持續進行，更多的美國與中國純IC設計公司(Pure IC Design House)搶占IDM高階手機與WiFi市場，對於晶圓代工廠的需求將持續增加，公司營運動能恢復常態並向上成長，雖短期人力無法及時補足導致產能短缺，

公司已加速人員招募與多能工訓練，逐步滿足客戶需求，現有設備產能可達每月22,000片，滿足客戶需求，此外公司仍持續致力於客戶分散與開發更多新技術與產品應用，讓整體營運更加穩定。

為此，本公司提出之應對之策包含：

- (1)發展先進的製程，如：FR3無線通訊技術、衛星通訊Ku Band PA等。
- (2)推廣新技術與市場如AI伺服器、機器人、Varactor、太陽能等，以爭取新客戶。
- (3)持續效率優化與多能工訓練，在任何狀況皆能迅速反應已達成客戶產能需求。
- (4)以具競爭力之價格持續與客戶合作，帶來更多市場機會。

除上開政策之實施外，仍需持續觀注全球景氣與政策變化以及客戶庫存狀況，以期在快速變化的市場中穩定發展。

七、其他重要事項

1. 智慧財產權之管理及風險因應措施:

本公司至少每年一次提報至董事會說明，最近一次提報至董事會報告日期為 114 年 11 月 6 日。

智財管理策略

宏捷科將以「提升創新能力」及「強化保密機制」兩大管理策略。

在創新能力上，鼓勵員工提出製程技術改良及創新提案，並針對客戶需求開發新穎製程以符合客戶需求。

在強化保密機制，強化內外部各項營業秘密管制，落實電子郵件及電子儲存裝置使用規範及機密管制區門禁限制，有效降低機密外洩風險。

智財管理制度

本公司秉持技術創新與自主研發之理念，積極推動創新技術之開發與應用，並持續強化專利申請與佈局作業，以建立完整之智慧財產保護體系。配合現行專利獎勵制度，鼓勵人員投入創新，促進技術成果商品化與差異化發展，進而鞏固本公司於產業鏈中的核心競爭地位。

此外，對於具創新技術之企業及發明人而言，妥善運用專利優先權，不僅有助於技術成果之保護與延伸，亦能有效結合研發成果與商業策略，降低投資風險，提升技術門檻與市場競爭優勢，達成永續創新與價值增長之目標。

可能遭遇風險與因應政策

為避免公司研發之新技術外洩，造成公司營運損失，針對人員、設備、環境、文件等進行保密管制，以諸多手段落實資訊保密及妥善保存，避免外洩風險。

面向	因應政策
人員	1.在職員工年度資安教育訓練及考核 2.新進員工資安課程訓練 3.釣魚郵件範本宣導
設備	1.外部信件過濾及外寄電子信件管制 2.電子儲存裝置(USB)存取限制 3.電腦權限管制 4.外部對內連線(VPN)加入雙重認證機制
環境	1.管制區門禁系統管制 2.管制區攝影機監控
文件	1.部門電子文件加密權限管制 2.全體員工簽屬員工保密協定 3.文件分級管理

智財管理執行情況

智財管理策略	執行情況摘要
提升創新能力	<p>1.已提出專利案有 CST Clean Chuck Tool 改善專利報告、聲表面波濾波器及其表面處理方法並有幾個專利題材進行專利佈局中。</p> <p>2.積極開發毫米波 Ku~Ka 頻段寬頻 PA 用 D pHEMT 製程、IOT Fusion 前瞻低功耗高能效 GaAs ED BiHEMT 製程、六吋超薄 Saw Filter 6 吋 200 um 超薄晶圓製程微型化模組技術，已陸續通過研發投抵申請。</p>
強化保密機制	<p>1.定期執行社交工程演練，提高同仁資訊安全認知，降低被駭客入侵的風險。</p> <p>2.持續針對新進人員資安教育訓練，在職員工年度宣導及測驗。</p> <p>3.除特定經過許可的電腦外，移除所有辦公室電腦的管理者權限。</p> <p>4.除特殊指定傳輸用電腦外，移除所有廠內電腦的 USB 權限。</p> <p>5.限制所有伺服器主機連到外部網路，避免駭客將主機資料上傳到外部。</p> <p>6.所有外部對內連線(VPN)皆須透過公司認證登記的筆記型電腦連線，且須經過手機及登入密碼的雙重認證，才允許進入連線。</p> <p>7.升級郵件系統至微軟雲端版本，加強郵件資安防護，減少地端伺服器被攻擊的風險。</p>

智財權成果清單

宏捷科累積有效專利數量共 64 件，包含 63 件有效獲證專利、1 件申請專利中。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

相關資訊詳公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區。

(查詢網址: https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

本公司前各次私募有價證券辦理情形已執行完成。相關資訊詳公開資訊觀測站>主題專區>投資專區>私募專區>私募專區。

(查詢網址: <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t116sb01>)

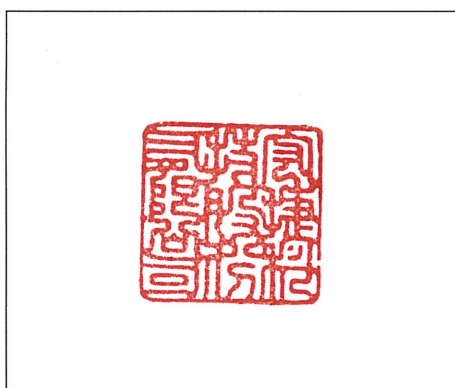
三、其他必要補充說明事項：不適用。

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

宏捷科技股份有限公司
Advanced Wireless Semiconductor Company

中華民國一十四年

宏捷科技股份有限公司



董事長：徐秀蘭

