



股票代碼 2360

致茂電子股份有限公司

114年度 年報

本年報揭示於

公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw>

致茂電子網站 <https://www.chromaate.com>

刊印日期 115年3月31日

一、本公司發言人

姓名：應正

職稱：行政管理中心資深副總

電話：(03)327-9999 分機 82001

Email：paul.ying@chroma.com.tw

本公司代理發言人

姓名：簡瑞瑩

職稱：處長

電話：(03)327-9999 分機 82701

Email：jennifer@chroma.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：333001 桃園市龜山區文茂路 88 號

電話：(03)327-9999

桃園華亞廠：333411 桃園市龜山區華亞一路 68 號

電話：(03)327-9999

新竹分公司：300092 新竹市科學園區科技路 5 號 6 樓

電話：(03)563-5788

高雄分公司：811623 高雄市楠梓區北內環東路 1 號

電話：(07)365-6188

三、股票過戶機構

名稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：104496 台北市建國北路一段 96 號地下一樓

網址：<https://www.tssco.com.tw>

電話：(02)2504-8125

四、最近年度財務報告簽證會計師

姓名：王儀雯、高逸欣會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：110016 台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(02)2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

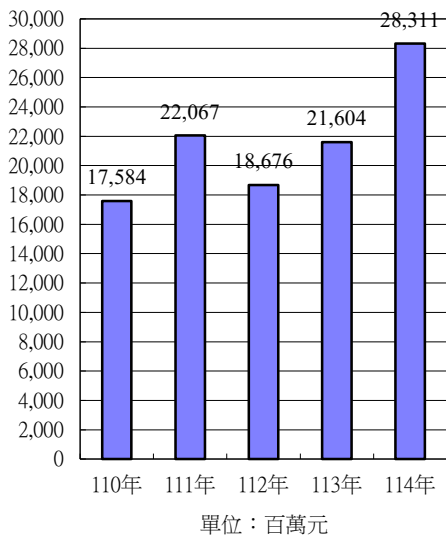
六、公司網址：<https://www.chromaate.com>

重要財務指標(合併)

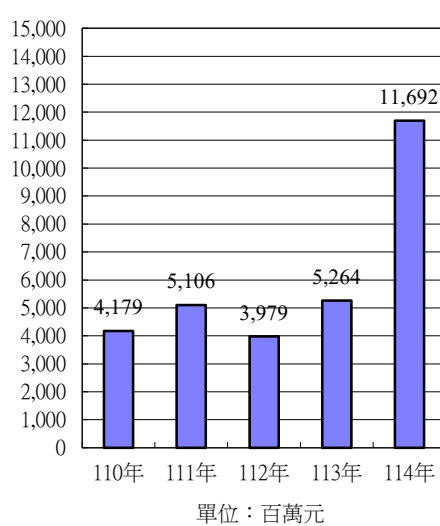
單位：新台幣百萬元
(Unit : NT\$ million)

	112 年度	113 年度	114 年度
合併營業收入 Consolidated net operating revenues	18,676	21,604	28,311
稅後純益 net income(歸屬母公司業主)	3,979	5,264	11,692
基本每股盈餘 (元) Earnings per share (NT\$)	9.45	12.49	27.70
股本 Capital stock	4,254	4,253	4,252
資產總額 Total assets	33,482	37,308	47,150
權益總額 Total equity	22,517	25,450	32,563
資產報酬率 Return on total assets	11.97	14.97	27.74
權益報酬率 Return on total equity	18.37	22.48	41.19

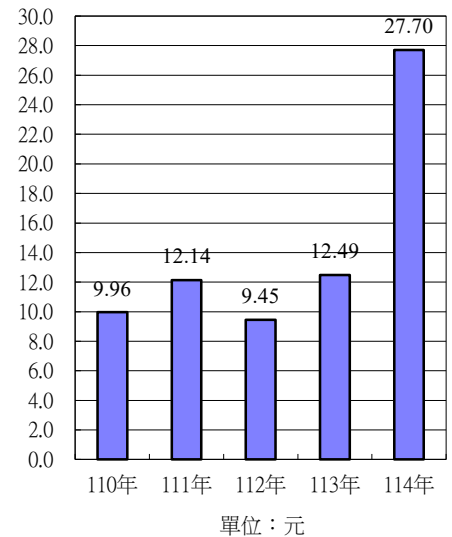
最近五年度
合併營業收入



最近五年度
稅後純益



最近五年度
基本每股盈餘



目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	2
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金.....	9
三、公司治理運作情形.....	14
四、簽證會計師公費資訊.....	49
五、更換會計師資訊.....	49
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.....	50
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股 東股權移轉及股權質押變動情形.....	51
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬 關係之資訊.....	52
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業 之持股數及持股比例.....	53
參、募資情形	
一、資本及股份.....	54
二、公司債辦理情形.....	58
三、特別股辦理情形.....	58
四、海外存託憑證辦理情形.....	58
五、員工認股權憑證辦理情形.....	58
六、限制員工權利新股辦理情形.....	58
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	60
八、資金運用計劃執行情形.....	60
肆、營運概況	
一、業務內容.....	61
二、市場及產銷概況.....	71
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	76
四、環保支出資訊.....	77
五、勞資關係.....	77
六、資通安全管理.....	79
七、重要契約.....	81

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.....	82
二、財務績效.....	83
三、現金流量.....	83
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	84
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	84
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估.....	84
七、其他重要事項.....	89

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	90
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	90
三、其他必要補充說明事項.....	90
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之影響之事項.....	90

壹、致股東報告書

營業結果

2025 年，AI 產業蓬勃發展，除了 AI 基礎建設的強勁需求外，也帶動相關半導體先進封裝大幅成長。本公司充分掌握資料中心電力電子測試和 AI IC 系統級測試需求等商機，創造了亮麗的經營成果。去年母公司營業收入 22,012 百萬元，集團營收 28,311 百萬元，年成長 31%，稅後淨利 11,692 百萬元，年成長 122%，基本每股盈餘 27.7 元。

回顧去年，本公司雙成長引擎，電力電子測試和半導體測試儀器產品，均有亮麗的表現。由於資料中心建置快速擴充，相關的高功率電力電子測試需求強勁，本公司充分掌握此商機，使得電力電子測試設備營收成長 55%。另外，半導體測試，除了持續鞏固中國市場外，AI IC 系統級測試設備也全力支援客戶需求，營收成長 40%。其他相關合併財務數字如下表：

財務收支及獲利能力分析

項 目		114 年	113 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	30.94	31.78
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	525.29	417.97
償債能力 (%)	流動比率	285.24	211.61
	速動比率	195.14	141.51
獲利能力 (%)	資產報酬率	27.74	14.97
	權益報酬率	41.19	22.48
	純益率	41.30	24.37

營業計劃、發展策略、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境

展望 2026 年，受到地緣政治，大國保護主義影響，高科技產業佈局、市場發展仍充滿不確定性。惟 AI 產業的蓬勃發展，仍帶動相關產業的快速成長。面對此趨勢，本公司將以下列措施，掌握任何商機，繼續創造營收和獲利。

1. 加速發展高階半導體/先進封裝製程所需的 Metrology solution。
2. 強化 1st Tier 客戶測試發展的 Collaboration。
3. 組織調整，資源重新配置，應付未來繼續成長。

最後，非常感謝全體股東長期的支持和鼓勵，並祝大家身體健康，萬事如意！

董事長 黃欽明



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份股數持股份比率		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		
							股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係
董事長	中華民國	黃欽明	男 71~80	112.06.09	三年	73.10.23	20,859,897	4.90%	10,859,897	2.55%	4,294,362	1.01%	15,000,000	3.53%	國立交通大學電子工程學系 本公司總經理	光遠科技(股)公司董事長、鑑勝工業(股)公司董事長、毅嘉科技(股)公司獨立董事、天正國際精密機械(股)公司董事、威光自動化科技(股)公司董事長、晶測電子(股)公司董事長、兆晟奈米科技(股)公司董事長、太奇智聯(股)公司董事長、合茂投資(股)公司董事長、匯宏科技(股)公司董事、Newworld Electronics Limited 董事、中茂電子(深圳)有限公司董事、中茂電子(上海)有限公司董事、Sensational Holdings Ltd. 董事、CHI Incorporation Ltd. 董事、致茂電子(蘇州)有限公司董事、Chen Hwa Technology Inc. 董事、致茂量科(上海)貿易有限公司董事、威光自動化設備(南京)有限公司董事、威光自動化設備(廈門)有限公司董事、Chroma Japan Corp. 董事、Quamel Private Ltd. 董事、Camtek Ltd. 董事			
董事	中華民國	曾一士	男 61~70	112.06.09	三年	101.06.06	240,548	0.06%	225,948	0.05%	0	0	131,000	0.03%	美國賓州州立大學機械工程研究所博士 國立台灣大學機械工程學系 財團法人資訊工業策進會經理 本公司副總工程師 本公司事業部總經理	本公司總經理兼執行長、匯宏科技(股)公司董事長、奈視科技(股)公司董事長、威光自動化科技(股)公司董事、晶測電子(股)公司董事、兆晟奈米科技(股)公司董事、Chroma ATE Europe B.V. 董事、Chroma ATE Inc. 董事、Camtek Ltd. 董事	無	無	無
董事	中華民國	楊代偉	男 51~60	112.06.09	三年	112.06.09	54,000	0.01%	36,300	0.01%	0	0	0	0	國立交通大學電子工程學系 中華工學院資訊工程學系助教 本公司副總經理 本公司事業部總經理	本公司電力電子測試方案事業群總經理 Chroma Systems Solutions, Inc. 董事 Chroma ATE Europe B.V. 董事	無	無	無
董事	中華民國	黃彥勳	男 41~50	112.06.09	三年	112.06.09	3,376,432	0.79%	3,349,432	0.79%	0	0	0	0	光遠科技(股)公司董事 光遠科技(股)公司總經理 致新國際科技(股)公司董事	光遠科技(股)公司董事長、鑑勝工業(股)公司董事長、毅嘉科技(股)公司獨立董事、天正國際精密機械(股)公司董事、威光自動化科技(股)公司董事長、晶測電子(股)公司董事長、兆晟奈米科技(股)公司董事長、太奇智聯(股)公司董事長、合茂投資(股)公司董事長、匯宏科技(股)公司董事、Newworld Electronics Limited 董事、中茂電子(深圳)有限公司董事、中茂電子(上海)有限公司董事、Sensational Holdings Ltd. 董事、CHI Incorporation Ltd. 董事、致茂電子(蘇州)有限公司董事、Chen Hwa Technology Inc. 董事、致茂量科(上海)貿易有限公司董事、威光自動化設備(南京)有限公司董事、威光自動化設備(廈門)有限公司董事、Chroma Japan Corp. 董事、Quamel Private Ltd. 董事、Camtek Ltd. 董事	董事長	黃欽明	父子
董事	中華民國	林水永	男 71~80	112.06.09	三年	112.06.09	0	0	0	0	0	0	0	0	美國 Northrop 大學國際稅務研究所碩士 達甲大學財稅學系 中國輸出入銀行理事主席 財政部金融司專員	高林實業(股)公司獨立董事 大江基因醫學(股)公司獨立董事 友華生技醫藥(股)公司獨立董事 金鼎聯合科技鐵錘(股)公司獨立董事	無	無	無

115 年 3 月 31 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份股數(待股比率)		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	陳泰然	男 81~90	112.06.09	三年	106.06.08	0	0	0	0	0	0	0	0	美國紐約州立大學(奧伯尼)大氣科學系博士 國立臺灣大學學術副校長 國立臺灣大學教務長 國立臺灣大學理學院大氣科學系教授	中國文化大學董事長 國立臺灣大學名譽/特聘講座教授 毅嘉科技(股)公司獨立董事 國產建材實業(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	段家瑞	男 71~80	112.06.09	三年	109.06.10	0	0	0	0	0	0	0	0	Ph. D., Physics North Dakota State University, U.S.A Harvard Business School Advanced Management Program 工研院協理 工研院南分院、中分院執行長 工研院量測中心主任 中原大學物理系兼任副教授 自動光學檢測設備聯盟會長 國科會精儀中心助理研究員/光學廠長	工業技術研究院特聘專家 中華民國檢測證協會顧問	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	吳忠暉	男 61~70	112.06.09	三年	109.06.10	0	0	0	0	0	0	0	0	美國喬治華盛頓大學企業管理碩士 成功大學工業管理科學系 開發科技顧問公司資深副總經理 美商中經合集團資深副總裁 中央投資公司投資事業部副理 國民黨投資事業管理委員會投資審議組襄理 勤業會計師事務所企業財務諮詢部資深顧問 香港商太豐行集團投資經理	中華開發資本(股)公司自有資金投資部副總經理、中華開發資本國際(股)公司董事總經理、世界健身-KY 公司董事、江陰蘇達匯誠複合材料公司董事、安徽東錦資源再生科技公司董事、東錦環保科技公司董事、安徽融泰再生資源公司董事、Billion View Investments Limited 董事、Dongjin Green Tech Holdings Co., Ltd. 董事、界首開泰資源再生公司董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	張佳明	女 61~70	112.06.09	三年	112.06.09	0	0	0	0	0	0	0	0	美國賓州卓克索大學企管碩士主修財務管理 國立政治大學會計系 凱基證券(股)公司資本市場部業務副總經理	博大科技(股)公司獨立董事 桂盟國際(股)公司獨立董事 循旭科技(股)公司監察人	無	無	無	無

1.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長 黃欽明	畢業於國立交通大學電子工程學系。 現任本公司董事長，除在致茂集團所屬公司(包括持有之子公司)擔任董事外，亦有擔任鎰勝工業(股)公司等多家上市公司董事，具有五年以上電子資訊專業、市場行銷、策略規劃及經營管理工作經驗。	不適用	1
董事 曾一士	畢業於美國賓州州立大學機械工程系博士。 現任本公司總經理兼執行長，具有五年以上電子資訊專業及經營管理工作經驗。		0
董事 楊代偉	畢業於國立交通大學電子工程學系。 現任本公司電力電子測試方案事業群總經理，具有五年以上電子資訊專業及經營管理工作經驗。		0
董事 黃彥勛	畢業於 University of Western Ontario Business Administrative Commercial Study。 現任光遠科技(股)公司董事暨總經理，具有五年以上市場行銷、策略規劃及經營管理工作經驗。		0
董事 林水永	畢業於美國 Northrop 大學國際租稅研究所碩士。 目前是翰林實業(股)公司、大江基因醫學(股)公司、友華生技醫藥(股)公司及金鼎聯合科技纖維(股)公司獨立董事，曾任中國輸出入銀行理事主席，具有五年以上財務金融工作經驗。		4
獨立董事 陳泰然	畢業於美國紐約州立大學(奧伯尼)大氣科學系博士。 為本公司薪資報酬委員會召集人及審計委員會委員，現任中國文化大學董事長、毅嘉科技(股)公司及國產建材實業(股)公司獨立董事，曾任國立台灣大學學術副校長，具有五年以上大氣科學領域專業及人才管理專業資格。	1.所有獨立董事皆符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註2)相關規定。	2
獨立董事 段家瑞	畢業於 Ph. D., Physics North Dakota State University。 為本公司薪資報酬委員會及審計委員會委員，目前是工業技術研究院特聘專家，曾任工研院協理，具有五年以上電子科技產業工作經驗及人才管理經驗。	2.所有獨立董事本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女皆未持有本公司普通股股份。	0
獨立董事 吳忠懌	畢業於美國喬治華盛頓大學企業管理碩士。 為本公司審計委員會召集人及薪資報酬委員會委員，現任中華開發資本(股)公司自有資金投資部副總經理，具有五年以上財務投資及資產管理工作經驗。	3.所有獨立董事最近二年皆無提供本公司或其關係企業審計或商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事 張佳明	畢業於美國賓州卓克索大學企管碩士主修財管。 為本公司薪資報酬委員會及審計委員會委員，目前是博大科技(股)公司及桂盟國際(股)公司獨立董事，曾任凱基證券(股)公司資本市場部業務副總經理，具有五年以上證券業務及管理工作经验。		2

註1：所有董事皆未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事於選任前二年及任職期間符合下列各條件：

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、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。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

2.董事會多元化政策及獨立性之情形：

依據本公司「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」，為強化公司治理並促進董事會組成結構之健全，本公司董事會成員組成考量多元化，除兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求，遵行以適當多元方針選任董事會成員。為達到公司治理之理想目標，本公司治理實務守則第二十條載明董事會整體應具備之能力如下：(1)營業判斷能力。(2)會計及財務分析能力。(3)經營管理能力。(4)危機處理能力。(5)產業知識。(6)國際市場觀。(7)領導能力。(8)決策能力。

董事會多元化：本公司為電子量測儀器業，產品線廣泛，係屬研發技術密集產業，下游產業變化快速，故為使董事會決策具前瞻性，董事會成員有多位資訊電子產業經驗多年。另，本公司研發人力佔本公司三分之一人力，故人力資源管理相形重要，本公司董事成員多位具備營運人力管理之資歷。另有關財務部分，本公司亦有多位具管理及財務投資專業。

綜上，董事會多元政策落實情形，本公司董事會由9位董事組成，成員均為本國籍，其中4名獨立董事，佔全體董事席次的44%。女性董事1名比率為11%，兼任員工身分之董事4名比率為44%，董事年齡分佈區間為40~85歲且專業多元化，決策品質已能權衡多面性。4名獨立董事任期皆未逾三屆且各具有不同專業背景，有完全之獨立性，且均已符合金管會所訂有關獨立董事之相關規定。董事間有2人為二親等以內之親屬關係，比重為22%，並無證券交易法第26條之3規定第3項所述之情形，故董事會運作具獨立性。

多元化 核心項目 董事 姓名	基本組成							具備能力								
	國 籍	性 別	年 齡				兼 任 本 公 司 員 工	獨 立 董 事 任 期 年 資			產 業 知 識	經 營 管 理	科 技	行 銷	人 力 管 理	財 務 會 計
			41 至 50	51 至 60	61 至 70	71 以 上		3 年 以 下	3 至 6 年	6 至 9 年						
董 事 長 黃 欽 明	中 華 民 國	男				V	V				V	V	V	V	V	V
董 事 曾 一 士	中 華 民 國	男			V		V				V	V	V	V	V	
董 事 楊 代 偉	中 華 民 國	男		V			V				V	V	V	V	V	
董 事 黃 彥 勛	中 華 民 國	男	V				V				V	V	V	V	V	
董 事 林 水 永	中 華 民 國	男				V					V	V		V	V	V
獨 立 董 事 陳 泰 然	中 華 民 國	男				V			V	V	V	V		V		
獨 立 董 事 段 家 瑞	中 華 民 國	男				V			V		V	V		V		
獨 立 董 事 吳 忠 懌	中 華 民 國	男			V				V		V	V		V	V	V
獨 立 董 事 張 佳 明	中 華 民 國	女			V			V			V	V		V	V	V

本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

- (1) 原因說明：本公司依據公司章程設置 9 席董事，現任董事係經民國 112 年 6 月 9 日股東常會選任，其中男性董事占 89% (8 席)，女性董事占 11% (1 席)。惟女性董事僅有 1 席，雖符合法令規定，尚未達三分之一之比例，主要係受產業特性影響，短期內女性專業人才相對不易尋覓所致。
- (2) 採行措施：未來於董事改選前，將尋求相關產業多管道人才舉薦，兼顧專業能力、產業經驗及公司治理需求，盡力增加女性董事至少 1 席以上為目標，以強化公司治理效能並提升董事會成員多元化程度。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股數	利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備 註
					股 數	持 股 比 率		股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
總經理兼執行長	中華民國	曾 一 士	男	87.07.16	225,948	0.05%	0	131,000	0.03%	賓州州立大學機械工程研究所博士 財團法人資訊工業策進會經理 本公司副總工程師 本公司事業部總經理	匯宏科技(股)公司董事長、奈視科技(股)公司董事長、威光自動化科技(股)公司董事長、晶測電子(股)公司董事、兆威奈米科技(股)公司董事、Chroma ATE Inc. 董事、Chroma ATE Europe B.V. 董事、Camtek Ltd. 董事	無	無	無	無
電力電子測試方案事業群總經理	中華民國	楊 代 偉	男	81.08.14	36,300	0.01%	0	0	0	國立交通大學電子工程系 中華工學院資訊工程學系助教 本公司副總經理 本公司事業部總經理	Chroma Systems Solutions, Inc. 董事 Chroma ATE Europe B.V. 董事	無	無	無	無
半導體測試設備事業部總經理	中華民國	張 大 志	男	95.08.01	40,200	0.01%	0	0	0	國立交通大學控制工程研究所 聯立科技有限公司事業部經理	無	無	無	無	無
半導體整合測試事業部總經理	中華民國	蔡 澤 慶	男	94.07.01	23,604	0.01%	0	0	0	南亞工專機械與自動化工程科 達司克科技(股)公司副總	無	無	無	無	無
光電與精密測試事業部總經理	中華民國	李 靜 嫻	男	96.01.01	120,100	0.03%	0	0	0	新埔工專電子工程科 本公司整合系統事業部產品企劃處處長	無	無	無	無	無
行政管理中心資深副總	中華民國	應 正 應 (註1)	男	88.05.03	139,969	0.03%	0	0	0	美國紐約理工學院企業管理系 新宇汽電共生(股)公司財務部副總	晶測電子(股)公司董事、Chroma ATE Inc. 董事、Chroma ATE Europe B.V. 董事、Chroma Germany GmbH 董事、Chroma Systems Solutions, Inc. 董事、Quantel Private Ltd. 董事、中茂電子(上海)有限公司董事、致茂電子(蘇州)有限公司董事、神箭數碼科技(蘇州)有限公司董事	無	無	無	無
營運管理中心資深副總	中華民國	黃 桂 霖	男	81.06.22	200,723	0.05%	0	0	0	國立台灣大學電機工程研究所 本公司量測儀器事業部研展處副總	無	無	無	無	無
聯合製造中心資深副總	中華民國	劉 劍 清	男	80.08.22	82,012	0.02%	0	0	0	中國文化大學印刷傳播系 本公司資材處處長	無	無	無	無	無
量測儀器事業部 C&S 產品企劃處副總經理	中華民國	曾 漢 仁	男	90.01.01	23,500	0.01%	0	0	0	日本早稻田大學電氣工程學 本公司量測儀器事業部產品企劃處處長	無	無	無	無	無
電力電子測試方案事業群中茂副總經理	中華民國	陳 文 鎮	男	90.01.01	72,060	0.02%	0	0	0	龍華專專電機科 本公司量測儀器事業部大中華行銷處處長	中茂電子(深圳)有限公司董事 中茂電子(上海)有限公司董事	無	無	無	無
技術服務中心副總經理	中華民國	楊 政 翰	男	92.07.01	124,654	0.03%	0	0	0	台東農工電子科 力德企業(股)公司工程處處長	無	無	無	無	無
電源與系統事業部研展處副總經理	中華民國	吳 程 遠	男	92.07.16	90,565	0.02%	903	0	0	國立交通大學控制工程研究所 本公司量測儀器事業部研展處處長	無	無	無	無	無
半導體整合測試事業部研展處副總經理	中華民國	歐陽勳一	男	98.07.01	33,100	0.01%	0	0	0	國立交通大學機械工程研究所 峻揚實業(股)公司副總經理	無	無	無	無	無
電力電子測試方案事業群化成與自動化方案處副總經理	中華民國	戴 尤 美	女	98.11.01	26,436	0.01%	0	0	0	東海大學化工系 本公司量測儀器事業部專案行銷企劃處處長	無	無	無	無	無

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備 註
					股 數	持 股 比率	股 數	持 股 比率	股 數	持 股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
電源與系統事業部產品企劃處副總經理	中華民國	周 晏 加	男	85.07.01	14,500	0	0	0	0	0	國立交通大學控制工程研究所 本公司量測儀器事業部產品企劃處處長	無	無	無	無	無
智慧製造系統事業部副總經理	中華民國	吳 樞 俊	男	96.04.01	7,200	0	0	0	0	0	淡江大學企業管理系 神傑科技(股)公司協理	神箭數碼科技(蘇州)有限公司董事	無	無	無	無
光學檢測系統事業部副總經理	中華民國	鄭 子 彥	男	109.06.15	43,000	0.01%	0	0	0	0	英國華威大學電子工程研究所 英國伯明翰大學企業管理研究所 國立臺灣大學生物機電工程研究所 美商富迪科技(股)公司亞太區總監暨台灣分公司副總經理	無	無	無	無	無
半導體測試設備事業部產品企劃處副總經理	中華民國	林 旭 初	男	107.12.17	27,600	0.01%	0	0	0	0	國立政治大學企業管理研究所 台灣是德科技(股)公司經理	無	無	無	無	無
光學檢測系統事業部研展處副總經理	中華民國	翁 義 龍	男	97.04.01	30,000	0.01%	0	0	0	0	國立中山大學光電工程研究所 本公司光學檢測系統事業部研展處處長	無	無	無	無	無
半導體測試設備事業部技術服務處副總經理	中華民國	洪 晟 耀	男	89.09.01	8,000	0	0	0	0	0	國立臺灣科技大學電機工程技術系 本公司半導體測試設備事業部技術服務處處長	無	無	無	無	無
策略辦公室副總經理兼公司治理主管	中華民國	黃 秀 妙 (註2)	女	81.07.16	80,311	0.02%	0	0	0	0	東海大學會計系 本公司財務處處長	台灣圓點奈米技術(股)公司董事、啟弘生物科技(股)公司董事、威光自動化設備(南京)有限公司董事、威光自動化設備(廈門)有限公司董事	無	無	無	無
電力電子測試方案事業群電驅動與能源測試方案處副總經理	中華民國	王 志 賢 (註2)	男	90.01.15	6,000	0	0	0	0	0	國立臺灣科技大學電機工程研究所 本公司量測儀器事業部新能源 HIL 解決方案處長	無	無	無	無	無
先進電源研發中心副總經理	中華民國	黃 志 忠 (註2)	男	86.09.01	41,062	0.01%	0	0	0	0	國立臺灣科技大學電子工程研究所 本公司創新技術研發中心核心技術發展一處處長	無	無	無	無	無

註1:應正資深副總亦為本公司財務主管暨會計主管。

註2:於115年1月1日升任副總經理。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名 (註 1)	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅後 純益之比例(註 4)		薪資、獎金及特支 費等(E)(註 5)		員工酬勞(G)(註 6)				A、B、C、D、E、 F 及 G 等七項總額 及占稅後純益之比 例(註 4)		有無領取來自 子公司以外轉 投資事業或母 公司酬金 (註 7)		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註 2)		業務執行費用(D) (註 3)		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報告內 所有公司	現金 金額	股票 金額			
		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
董 事	黃欽明																					
	曾一士	0	0	0	9,000	11,610	375	375	9,375 0.08%	11,985 0.10%	21,532	1,027 (註 8)	98,463	0	98,463	0	130,397 1.12%	133,007 1.14%	800			
	楊代偉																					
	黃彥勳																					
	林水永																					
獨立董事	陳泰然																					
	段家瑞	1,600	1,600	0	0	6,000	420	420	8,020 0.07%	8,020 0.07%	0	0	0	0	0	0	8,020 0.07%	8,020 0.07%	0			
	吳忠樺																					
	張佳明																					

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：
本公司給付酬金以董事酬勞為主，依公司章程第34條規定，以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益不低於1.5%提撥董事酬勞，另依獨立董事參與功能性委員會職務，發給相應的報酬，除上述酬金外，給付每位董事及功能性委員會成員會議出席費用。給付政策除參考公司整體的營運績效、亦參考個人對公司績效的貢獻度。董事相關酬金均經薪資報酬委員會及董事會審核，並視實際經營績效定期檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

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

酬金級距表

給付本公司各董董事酬金級距	董事姓名	
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	
	本公司	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)
低於 1,000,000 元		本公司
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	曾一士、楊代偉、黃彥勳、林水永	林水永
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	黃欽明、陳泰然、段家瑞、吳忠樺、張佳明	陳泰然、段家瑞、吳忠樺、張佳明
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		黃欽明
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		黃彥勳
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		曾一士、楊代偉
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		黃欽明
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	9 人	9 人

註 1：董事姓名應分別列示，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：114 年度董事會通過分派之董事酬勞。

註 3：最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)

註 4：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

註 5：最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪賞、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、獎品、宿舍、配車等實物提供等等。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪賞費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：114 年度董事兼任員工取得員工酬勞係按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註 7：a. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事于子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

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

註 8：退休金提列提撥數。

(二)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C) (註1)		員工酬勞金額(D) (註2)			A、B、C及D等四項總額 及占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子 公司以外轉投資 事業或母公司酬 金(註3)
		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 現金金額	本公司 股票金額	財務報告內所有公司 股票金額	本公司	財務報告內 所有公司	
董事長	黃欽明(註5)												
總經理兼執行長	曾一士(註5)												
電力電子測試方案事業群總經理	楊代偉(註5)												
半導體測試設備事業部總經理	張大志												
行政管理中心資深副總	應正												
營運管理中心資深副總	黃桂霖												
聯合製造中心資深副總	劉劍清												
半導體整合測試事業部總經理	蔡譯慶(註5)												
光電與精密測試事業部總經理	李靜嫻(註5)												
量測儀器事業部 C&S 產品企劃處副總經理	曾漢仁												
電力電子測試方案事業群中茂副總經理	陳文鎮	64,796	65,622	3,584 (註4)	3,584 (註4)	43,852	47,334	248,725	0	248,725	360,957 3.09%	365,265 3.12%	無
技術服務中心副總經理	楊政翰												
電源與系統事業部研發處副總經理	吳程遠												
半導體整合測試事業部研展處副總經理	歐陽勤一												
量測儀器事業部產品企劃處副總經理	王鴻基(註6)												
電力電子測試方案事業群化成與自動化方案處副總經理	戴尤美												
電源與系統事業部產品企劃處副總經理	周晏加												
智慧製造系統事業部副總經理	吳樞俊												
光學檢測系統事業部副總經理	鄭子彥												
半導體測試設備事業部產品企劃處副總經理	林旭初												
光學檢測系統事業部研展處副總經理	翁義龍												
半導體測試設備事業部技術服務處副總經理	洪晟耀												

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)	王鴻基	王鴻基
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	蔡譯慶、曾漢仁、陳文鎮、吳樞俊、吳程遠、李靜嫻、戴尤美、周晏加、鄭子彥、林旭初、楊政翰、歐陽勤一、翁義龍、洪晟耀	蔡譯慶、曾漢仁、陳文鎮、吳樞俊、吳程遠、李靜嫻、戴尤美、周晏加、鄭子彥、林旭初、楊政翰、歐陽勤一、翁義龍、洪晟耀
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	楊代偉、曾一士、應正、張大志、黃桂霖、劉劍清	楊代偉、曾一士、應正、張大志、黃桂霖、劉劍清
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	黃欽明	黃欽明
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計	22 人	22 人

註 1：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 2：114 年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額係按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註 3：a. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

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

註 4：退休金提列提撥數。

註 5：因應公司組織發展，自 115 年 1 月 1 起本公司進行人事調整，黃欽明先生卸任總經理一職，後續將持續擔任董事長，專注於公司長期策略與重大決策。原整合系統事業部及光學檢測系統事業部總經理曾一士先生升任公司總經理兼執行長，負責公司日常營運與策略執行。原量測儀器事業部總經理楊代偉先生升任電力電子測試方案事業群總經理，原整合系統事業部副總經理蔡譯慶升任半導體整合測試事業部總經理，原整合系統事業部副總經理李靜嫻升任光電與精密測試事業部總經理。

註 6：於 114 年 12 月 31 退休，故提供截止該日之酬金。

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

1.最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

(單位：新台幣仟元)

職稱	113 年度					114 年度				
	酬金總額		稅後純益	酬金總額占稅後純益比例		酬金總額		稅後純益	酬金總額占稅後純益比例	
	本公司	合併	本公司/合併	本公司	合併	本公司	合併	本公司/合併	本公司	合併
董事、總經理及副總經理	275,604	278,443	5,264,251	5.24%	5.29%	373,831	378,139	11,692,052	3.20%	3.23%

註:114 年度提撥之董事酬勞及員工酬勞金額業經 115 年 2 月 25 日董事會通過。

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

(1)董事：

本公司給付酬金以董事酬勞為主，依公司章程第34條規定，以當年度扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益不高於1.5%提撥董事酬勞。董事酬金給付政策除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢、亦參考個人對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬。最近二年度董事酬勞採每人固定金額發放，董事(含獨立董事)出席董事會議及獨立董事出席功能性委員會會議，得領取執行業務出席費，另依獨立董事參與功能性委員會職務，發給相應的報酬。董事薪酬均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

114及113年度之董事酬勞分別為新台幣15,000仟元及新台幣15,000仟元，佔各該年度稅前淨利分別為0.10%及0.21%；本公司並於每次董事會召開時，支付董事出席費用，114及113年度出席費用分別為675仟元及540仟元。

(2)經理人：

依據本公司「高階經理人薪酬管理辦法」規定，經理人於聘任時，即參酌同業類似職務給付條件、所在地區薪酬水準及組織架構、職位等，議定固定薪資按月給付。變動薪部分係指員工酬勞、獎金等，員工酬勞為高階經理人完成年度績效考核指標所應獲得的風險責任報酬。員工酬勞應考量公司經營績效、個人績效及特殊貢獻等並依績效考核結果調整發放。依據本公司章程當年度如有獲利(係指稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞。其中公司經營績效比重佔三分之一，需綜考量營業毛利、業績達成率、預算達成率、營業利益等指標；個人績效表現佔比三分之一，以個人年度目標達成率依據；個人特殊貢獻則另佔三分之一比重。員工酬勞應根據公司年度生產經營目標計劃、高階經理人績效表現提出建議案，提交薪資報酬委員會，經董事會決議生效。

(3)員工：

本公司薪酬政策係參酌市場同業標竿公司之薪資水平，並依據績效指標之達成而給予具差異化、競爭力之員工薪資，以反映員工能力並據以衡量薪資及獎金水準。薪酬組成包含本薪及津貼、獎金及員工酬勞、福利等；福利係優於法令規定為前提來設計，以提高人才吸引、激勵、及留置效果。

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

	職稱	姓名	股票 金額	現金 金額(註)	總計	總額 占稅後 純益之 比例
經理人	董事長	黃 欽 明	0	248,725	248,725	2.13%
	總經理兼執行長	曾 一 士				
	電力電子測試方案事業群總經理	楊 代 偉				
	半導體整合測試事業部總經理	蔡 譯 慶				
	光電與精密測試事業部總經理	李 靜 粼				
	半導體測試設備事業部總經理	張 大 志				
	行政管理中心資深副總	應 正				
	營運管理中心資深副總	黃 桂 霖				
	聯合製造中心資深副總	劉 劍 清				
	量測儀器事業部 C&S 產品企劃處副總經理	曾 漢 仁				
	電力電子測試方案事業群中茂副總經理	陳 文 鎮				
	技術服務中心副總經理	楊 政 翰				
	電源與系統事業部研展處副總經理	吳 程 遠				
	半導體整合測試事業部研展處副總經理	歐 陽 勤 一				
	電力電子測試方案事業群化成與自動化方案處副總經理	戴 尤 美				
	電源與系統事業部產品企劃處副總經理	周 晏 加				
	智慧製造系統事業部副總經理	吳 樞 俊				
	光學檢測系統事業部副總經理	鄭 子 彥				
	半導體測試設備事業部產品企劃處副總經理	林 旭 初				
	光學檢測系統事業部研展處副總經理	翁 義 龍				
	半導體測試設備事業部技術服務處副總經理	洪 晟 耀				
	電力電子測試方案事業群電驅動與能源測試方案處副總經理	王 志 賢				
	先進電源研發中心副總經理	黃 志 忠				
	策略辦公室副總經理兼公司治理主管	黃 秀 妙				

- 13 -

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

114 年度董事會開會 5 次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
董 事 長	黃欽明	5	-	100%	-
董 事	曾一士	5	-	100%	-
董 事	楊代偉	5	-	100%	-
董 事	黃彥勛	5	-	100%	-
董 事	林水永	5	-	100%	-
獨立董事	陳泰然	5	-	100%	-
獨立董事	段家瑞	5	-	100%	-
獨立董事	吳忠懌	5	-	100%	-
獨立董事	張佳明	5	-	100%	-

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

董事會日期	期別	議案內容	所有獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
114.02.24	114 年度第 1 次	(1)本公司董事年度酬勞暨出席董事會議出席費案。 (2)本公司審計委員會委員114年度酬勞暨出席審計委員會會議出席費案。 (3)出具本公司113年度內部控制制度聲明書。 (4)Chroma Japan Corp. 資金貸與案。 (5)為子公司背書保證案。 (6)提報本公司逾期超過九十天以上之應收款非屬資金貸與性質。 (7)更換簽證會計師暨獨立性及適任性評估案。 (8)對「財團法人致茂文教基金會」捐贈案。 (9)出售與富宇合建分屋案之員工住宅。	無意見	照案通過
114.04.30	114 年度第 2 次	(1)為子公司背書保證案。 (2)提報本公司逾期超過九十天以上之應收款非屬資金貸與性質。 (3)購買子公司Chroma Systems Solutions, Inc. 百分之五股權。 (4)匯宏科技股份有限公司增資案。 (5)擬於荷蘭投資設立致茂歐洲控股公司。 (6)簽證會計師報酬案。	無意見	照案通過
114.07.31	114 年度第 3 次	(1)提報本公司逾期超過九十天以上之應收款非屬資金貸與性質。 (2)Chroma Germany GmbH. 資金貸與案。	無意見	照案通過

		(3)擬向子公司太奇智聯(股)有限公司購買空調監控系統案。 (4)Chroma Japan Corp.增資案。 (5)奈視科技(股)公司增資案。		
114.10.30	114 年度 第 4 次	(1)115年度內部稽核計劃。 (2)修訂本公司『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』。 (3)提報本公司逾期超過九十天以上之應收款非屬資金貸與性質。 (4)Chroma Japan Corp.書書保證案。 (5)本公司員工住宅出售案。	無意見	照案通過
114.12.03	114 年度 第 5 次	(1)本公司總經理任命案。	無意見	照案通過

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

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

114 年 12 月 3 日董事會討論本公司總經理任命案，依公司法第 206 條規定，董事曾一士先生因涉及自身利益關係，依法迴避，經主席徵詢除利益迴避之董事外，本案照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形。

本公司每年應依據「董事會績效評估辦法」執行一次針對董事會、個別董事成員、薪酬委員會及審計委員會之內部績效評估，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行一次評估，並於年度結束時執行當年度績效評估，董事會績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。

內部董事會績效評估由議事單位發出內部問卷方式進行，依董事會運作、董事對自身參與評估、薪資報酬委員會運作及審計委員會運作等四部份，114 年度董事會及董事成員績效自評結果，整體平均介於 4.91 至 5.00 (滿分 5 分)，其中在「董事出席股東會之情形、與簽證會計師已進行充分溝通及交流、董事會召開頻率適當」面向分數相對較低；功能性委員會包括審計委員會及薪資報酬委員會，其績效評估結果整體平均皆為 5.00 (滿分 5 分)，功能性委員會各構面效能評估結果優異。

整體來說，董事會運作情形良好，本公司將依據董事會之評估結果持續強化，擬視需要增加董事與會計師進行溝通會議、調整董事會召開次數及增進董事出席股東會之情形，以提昇公司治理成效。本公司 114 年度董事會績效評估結果已提 115 年 2 月 25 日董事會報告。

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

本公司依法設置審計委員會，訂有「審計委員會組織規程」，審計委員會運作皆遵循法令規定。本公司網站亦揭露最近年度董事會之重要決議事項，維護股東權益。

為提升公司治理效能，本公司「董事會績效評估辦法」，明訂應至少每三年執行一次董事會績效外部評估。本公司 114 年度董事會績效評估結果已揭露於本公司網站及年報，評估辦法亦揭露於本公司網站供投資人查閱。

為使董事會成員有效發揮職能，加強推動董事持續進修，本公司全體董事 114 年度均已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修。

(二)董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	114.01.01 ~ 114.12.31	(1)整體董事會 (2)個別董事成員 (3)審計委員會 (4)薪資報酬委員會	(1)董事會內部自評 (2)董事成員自評 (3)委員會內部自評	<u>董事會評估項目</u> (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 <u>個別董事成員評估項目</u> (1)公司目標與任務之掌握(2)董事職責認知(3)對公司營運之參與程度(4)內部關係經營與溝通(5)董事之專業及持續進修(6)內部控制 <u>審計委員會績效評估項目</u> (1)對公司營運之參與程度(2)審計委員會職責認知(3)提升審計委員會決策品質(4)審計委員會組成及成員選任(5)內部控制 <u>薪資報酬委員會績效評估項目</u> (1)對公司營運之參與程度(2)薪資報酬委員會職責認知(3)提升薪資報酬委員會決策品質(4)薪資報酬委員會組成及成員選任(5)內部控制

(三)審計委員會運作情形

114 年度審計委員會開會 4 次，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	吳忠懌	4	-	100%	-
委 員	段家瑞	4	-	100%	-
委 員	陳泰然	4	-	100%	-
委 員	張佳明	4	-	100%	-

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會日期	期別	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114.02.24	第三屆第 7 次	(1)113 年度營業報告書暨財務報表案。 (2)113 年度盈餘分派案。 (3)出具本公司 113 年度內部控制制度聲明書。 (4) Chroma Japan Corp. 資金貸與案。 (5)為子公司背書保證案。 (6)提報本公司逾期超過九十天以上之應收款非屬資金貸與性質。 (7)本公司 2025 年度營運計畫。 (8)更換簽證會計師暨獨立性及適任性評估案。	無	全體委員同意通過。	照案通過

		(9)對「財團法人致茂文教基金會」捐贈案。 (10)出售與富宇合建分屋案之員工住宅。			
114.04.30	第三屆 第 8 次	(1)114年度第1季合併財務報告。 (2)為子公司背書保證案。 (3)提報本公司逾期超過九十天以上之應收款非屬資金貸與性質。 (4)購買子公司Chroma Systems Solutions, Inc.百分之五股權。 (5)匯宏科技股份有限公司增資案。 (6)於荷蘭投資設立致茂歐洲控股公司。 (7)簽證會計師報酬案。	無	全體委員同意通過。	照案通過
114.07.31	第三屆 第 9 次	(1)114年第2季合併財務報告。 (2)提報本公司逾期超過九十天以上之應收款非屬資金貸與性質。 (3)Chroma Germany GmbH.資金貸與案。 (4)向子公司太奇智聯股份有限公司購買空調監控系統案。 (5)Chroma Japan Corp.增資案。 (6)奈視科技股份有限公司增資案。	無	全體委員同意通過。	照案通過
114.10.30	第三屆 第 10 次	(1)115年度內部稽核計劃。 (2)修訂本公司『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』。 (3)114年第3季合併財務報告。 (4)提報本公司逾期超過九十天以上之應收款非屬資金貸與性質。 (5)Chroma Japan Corp.背書保證案。 (6)本公司員工住宅出售案。	無	全體委員同意通過。	照案通過

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

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

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

1.獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

(1)稽核主管於每月月底呈當月完成之稽核報告給獨立董事，獨立董事若有疑義時，即要求稽核主管說明。

(2)稽核主管至少每季列席審計委員會議進行內部稽核業務報告，其內容包括稽核項目說明、內部查核主要改善事項及改善方針等，獨立董事可立即諮詢及溝通。

會議日期	溝通事項	溝通結果
114.02.24	(1)內部稽核業務報告。 (2)討論出具本公司113年度內部控制制度聲明書。	獨立董事無意見通過
114.04.30	內部稽核業務報告。	獨立董事無意見通過
114.07.31	內部稽核業務報告。	獨立董事無意見通過
114.10.30	(1)內部稽核業務報告。 (2)討論115年度稽核計劃。 (3)修訂本公司『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』。	獨立董事無意見通過
115.02.25	(1)內部稽核業務報告。 (2)討論出具本公司114年度內部控制制度聲明書。	獨立董事無意見通過

2.獨立董事與會計師之溝通情形：

本公司審計委員會由獨立董事組成，會計師每年定期就年度財務報表查核情形向獨立董事報告。

獨立董事與會計師溝通會議摘要：

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
114.02.24	單獨溝通會議	(1)113年度財務報告查核範圍及結果。 (2)113年度關鍵查核事項（收入發生之真實性－部分客戶營業收入）。 (3)盈餘分配案提醒。	本次會議獨立董事無意見。
114.07.31	董事會議	(1)114年度第2季合併財務報表核閱結果。 (2)預先核准非確信服務。	本次會議全體董事無意見。
114.10.30	審計委員會會議	(1)114年第3季合併財務報表核閱結果。 (2) 114年度查核規劃。 (3)關鍵查核事項/顯著風險。	本次會議獨立董事無意見。
115.02.25	單獨溝通會議	(1)114年度合併及個體財務報表查核結果。 (2)關鍵查核事項。 (3)其他溝通事項。 (4)非確信服務。	本次會議獨立董事無意見。

(四)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司已訂定「公司治理實務守則」，有關本守則請至公開資訊觀測站或本公司網站查詢參閱。	無差異
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)設有發言人、代理發言人制度，處理股東建議、疑義等相關事宜。	無差異
(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)已設置專人管理相關資訊，隨時掌握董事、經理人及持股百分之十以上大股東之持股情形，並依法令規定辦理申報。	
(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)已建立對子公司監理作業辦法，並派人監控其財務業務情形。	
(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「防範內線交易之管理」，為維護股東權益，落實股東平等對待，明訂禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，包括公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施：包括董事、經理人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易其股票。該規範及其執行情形可於本公司網站查詢。	
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		(一)本公司訂有「公司治理實務守則」，規定董事會成員組成應考量多元化，並就公司運作營運型態及發展需求以擬定基本條件與專業知識及技能之多元化方針。董事會為求能訂定有效之決策，董事會成員應由具備不同專業人員組成，含有電子資訊業、行銷及管理專業，及財務金融專業。本公司董事9席，設有4席獨立董事，獨立董事各具不同專業背景且其任期皆未逾三屆。董事會成員組成亦考量性別多元化，本屆董事成員已選任1名女性董事。兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (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？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓ ✓ ✓	✓	(二)已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會。 (三)本公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會之內部績效評估，應至少每三年執行一次外部董事會績效評估。 本公司薪資報酬委員會定期檢討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，並將所提建議提交董事會討論。 114年度董事會績效評估結果已提報115年2月25日董事會。 (四)本公司每年定期評估簽證會計師獨立性及適任性，經內部進行相關評估程序(詳註1)，最近一次評估結果經114年2月24日審計委員會決議通過後，並提114年2月24日董事會決議通過。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司財務處配置專人處理公司治理事務，並指定策略辦公室黃秀妙副總經理擔任公司治理主管，為負責本公司治理相關事務之最高主管，其主要職責為：(1)依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。(2)製作董事會及股東會議事錄。(3)協助董事就任及持續進修。(4)提供董事執行業務所需之資料。(5)協助董事遵循法令。(6)向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。(7)辦理董事異動相關事宜。(8)其他依公司章程或契約所訂定之事項等。	無差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司網站已設置ESG專區，提供利害關係人連絡資訊及電子郵件信箱等溝通管道，以供各利害關係人反應所關切的議題，並予以及時回應之。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		本公司委任台新證券股務代理部辦理股東會事務。	無差異
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) 本公司已架設網站，並設有投資人服務專頁，定期更新財務業務及公司治理資訊。查詢網址： (www.chromaate.com)。	無差異
(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) 本公司架設中、英文網站，設有投資人服務專頁，有專人負責資訊蒐集，並定期更新財務業務資訊。本公司設有發言人及代理發言人，定期舉辦法人說明會，並將其相關資訊揭露於公司網站。	
(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) 本公司已於115年3月11日公告並申報114年度財務報告，並於規定期限前提早公告申報114年度第一、二、三季財務報告，與各月份營運情形。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	√		1. 員工權益：依勞基法及本公司人事規章辦理；本公司向來重視員工權益，設置員工意見箱、員工溝通專線及各項討論專區，充分提供員工反應管道。 2. 僱員關懷：除提供良好辦公環境，並備有多項員工休閒設施，如游泳池、健身房等供員工使用。另補助社團活動，提供員工工作之餘，多樣休閒選擇。 3. 投資者關係：公司網站設置投資人服務專頁，並設有發言人及代理發言人，專責公司發言事務外，本公司亦定期舉辦法人說明會，並將相關營運資訊及時於本公司網站揭露。 4. 供應商關係：本公司經營策略向以誠信為最高指導原則，信守與供應商及利害關係人的承諾，不任意延遲付款，與供應商之間一向維持良好互動合作關係。 5. 利害關係人之權利：為提供投資大眾透明且及時資訊，本公司網站定期更新財務、業務資訊。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			6.本公司之董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗。董事及經理人最近年度進修情形如下(詳註2)。 7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司詳訂各內控規章辦法，進行各種風險管理與評估。 8.客戶政策之執行情形：本公司銷售儀器設備，並提供良好的產品諮詢及快速的維修售後服務，使客戶產線通暢，與客戶保持良好關係。 9.本公司已為全體董事暨重要職員購買責任保險，並提報115年2月25日董事會。	
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。 1.最近年度已改善事項： (1)持續安排董事與簽證會計師進行溝通會議。 (2)提供董事進修課程資訊，以提升董事進修時數。 (3)113年度永續報告書已於114年7月31日提報董事會通過，並於期限內完成公告申報。 2.尚未改善者提出優先加強事項與措施： (1)持續強化公司網站資訊揭露之完整性及即時性。				

註 1: 簽證會計師獨立性及適任性評估項目：

評估項目	是/否	是否符合獨立性及適任性
1.會計師未擔任本公司之董監事	Y	✓
2.會計師非本公司之股東	Y	✓
3.會計師未在本公司兼任或從事經常性工作，支領薪給	Y	✓
4.會計師與本公司無重大財務利害關係	Y	✓
5.會計師與本公司無金錢借貸之情事	Y	✓
6.會計師未涉及本公司制定決策之管理職能	Y	✓
7.會計師執業前兩年未在本公司服務	Y	✓
8.取得會計師出具之「獨立性聲明書」	Y	✓
9.會計師並無連續七年提供本公司審計簽證服務	Y	✓
10.會計師與管理階層、治理單位及內部稽核主管無互動情況不良	Y	✓
11.審計與稅務服務品質及時效符合需求	Y	✓
12.本公司財務報告未受有訴訟或遭主管機關糾正情形	Y	✓
13.取得會計師審計品質指標(AQI)並進行評估： (1)專業性指標(查核經驗、訓練時數、人員流動率及專業支援)足夠 (2)品質控管指標(會計師負荷、查核投入、EQCR 複核情形及品管支援能力)足夠 (3)獨立性(非審計服務占比及客戶熟悉度)未見異常 (4)監督(外部檢查缺失及處分、主管機關發函改善)未見異常 (5)具審計創新規劃能力	Y	✓

註 2：114 年度及截至年報刊印日止，董事及經理人進修情形：

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年進修總時數
		起	迄				
董事	黃欽明	114/08/22	114/08/22	社團法人中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	6
		114/11/26	114/11/26	社團法人台灣專案管理學會	接班團隊建構與人才發展	3	
董事	曾一士	114/05/16	114/05/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3	6
		114/11/21	114/11/21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	
董事	黃彥勛	114/06/23	114/06/23	社團法人中華財經發展協會	AI 時代來臨：企業智慧轉型的機遇與挑戰	3	6
		114/10/22	114/10/22	社團法人中華財經發展協會	生成式 AI 的產業發展與未來機會	3	
董事	楊代偉	114/10/21	114/10/21	社團法人中華獨立董事協會	數位賦能與創新轉型最新趨勢及案例解析	3	6
		114/10/31	114/10/31	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	非合意併購實務與公司治理議題	3	
董事	林水永	114/04/11	114/04/11	社團法人台灣董事學會	公司治理升級：打造人才競爭力新局	3	6
		114/10/28	114/10/28	社團法人中華公司治理協會	202510 富邦產險-AI 應用與公司治理研討會	3	
獨立董事	段家瑞	114/05/09	114/05/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3	6
		114/08/22	114/08/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	
獨立董事	陳泰然	114/05/16	114/05/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3	12
		114/07/25	114/07/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	
		114/08/12	114/08/12	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	投資人視角下的永續揭露與投資價值：闡述 ESG 揭露框架與風險監控，連結資本市場信任	3	
		114/11/11	114/11/11	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	背信與特殊背信罪之解析與案例分享（含防範內線交易及職場性騷擾防治）	3	
獨立董事	吳忠懌	114/08/06	114/08/06	社團法人台灣董事學會	企業併購 101—併購交易之併購實務分享	3	6
		114/10/22	114/10/22	社團法人台灣專案管理學會	數據分析實務：高層決策的科學基礎	3	
獨立董事	張佳明	114/07/09	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	6

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
會計主管	應 正	114/08/18	114/08/19	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
公司治理主管	黃秀妙	114/08/22	114/08/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3
		114/09/23	114/09/23	社團法人台灣投資人關係協會	永續報告書之法律責任和實務解析	3
		114/12/11	114/12/11	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規-檢察官視角下的公司治理風險解析	3
		114/12/16	114/12/16	社團法人中華財經發展協會	穩定幣「合法化」：帶來全球貨幣競爭	3

(五)薪資報酬委員會組成及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

115 年 3 月 31 日

身份別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會 成員家數
獨立董事 (召集人)	陳泰然	請參閱第 4-6 頁董事資料相關內容。	請參閱第 4-6 頁董事資料相關內容。	2
獨立董事	段家瑞	請參閱第 4-6 頁董事資料相關內容。	請參閱第 4-6 頁董事資料相關內容。	0
獨立董事	吳忠懌	請參閱第 4-6 頁董事資料相關內容。	請參閱第 4-6 頁董事資料相關內容。	0
獨立董事	張佳明	請參閱第 4-6 頁董事資料相關內容。	請參閱第 4-6 頁董事資料相關內容。	2

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2)本屆委員任期：112 年 6 月 19 日至 115 年 6 月 8 日，114 年度薪資報酬委員會開會 2 次，委員資格及出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	陳泰然	2	-	100%	-
委 員	段家瑞	2	-	100%	-
委 員	吳忠懌	2	-	100%	-
委 員	張佳明	2	-	100%	-

其他應記載事項：

一、薪資報酬委員會最近一年開會日期、期別、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理。

期別	日期	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 年第 1 次	114/02/24	(1)本公司高階經理人 114 年薪資調整案。 (2)本公司董事年度酬勞暨出席董事會議出席費建議案。 (3)本公司審計委員會委員 114 年度酬勞暨出席審計委員會會議出席費建議案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
114 年第 2 次	114/07/31	(1)本公司擬配發予經理人之 113 年度員工酬勞。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

二、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。

三、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。

3. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：無。

(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

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ （本公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。）	√		本公司之 ESG 政策的制定與監督，以董事會為最高治理機構，並指定個別董事負責管理 ESG 策略目標及成果。本公司於 2022 年成立 ESG 永續經營辦公室，由行政管理中心資深副總經理擔任執行長，編制 7 大功能小組負責企業永續社會責任規劃及執行，並由 ESG 辦公室執行長定期向高階主管及董事會彙報相關執行內容及成果。ESG 永續辦公室 114 年度分別於 4 月 30 日、7 月 31 日及 10 月 30 日向董事會報告永續發展運作情形與成果，內容包含：1.重大議題鑑別結果及對應行動方案。2.內化低碳技術及推動永續成長。3.永續報告書編制成果及揭露規劃說明。4.組織風險管理及鑑別範疇規劃。公司董事會針對報告事項予以評估並依執行進度，敦促 ESG 辦公室進行調整。	無差異								
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？ （本公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。）	√		本揭露資料涵蓋本公司台灣主要據點於114年1月1日至114年12月31日區間之永續發展績效。邊界包含A7廠、華亞廠、新竹分公司及高雄分公司。 重大議題鑑別及判定流程：ESG辦公室依照AA1000 SES的五個面向：依賴性、影響力、責任性、多元觀點、關注張力等特性進行分析，並與內外部利害人溝通，據以評估重要的ESG議題，包含經濟、社會、環境等面向，訂定有效的管理政策及行動方案，以降低相關風險之影響。 評估後之重大議題包含： <table><tr><th>面向</th><th>重大議題</th><th>管理政策或策略</th></tr><tr><td rowspan="2">環境面 (E)</td><td>廢棄物管理</td><td>定期追蹤及申報廢棄物產生量、訂定減廢目標、進行資源回收觀念宣導，達到節能愛地球之目標。</td></tr><tr><td>溫室氣體管理</td><td>降低溫室氣體排放是全球環境保護趨勢，透過溫室氣體盤查量化監督報告，以推動溫室氣體排放管制減量。</td></tr></table>	面向	重大議題	管理政策或策略	環境面 (E)	廢棄物管理	定期追蹤及申報廢棄物產生量、訂定減廢目標、進行資源回收觀念宣導，達到節能愛地球之目標。	溫室氣體管理	降低溫室氣體排放是全球環境保護趨勢，透過溫室氣體盤查量化監督報告，以推動溫室氣體排放管制減量。	無差異
面向	重大議題	管理政策或策略										
環境面 (E)	廢棄物管理	定期追蹤及申報廢棄物產生量、訂定減廢目標、進行資源回收觀念宣導，達到節能愛地球之目標。										
	溫室氣體管理	降低溫室氣體排放是全球環境保護趨勢，透過溫室氣體盤查量化監督報告，以推動溫室氣體排放管制減量。										

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			能源管理	營運過程中致力降低能源耗用，達到節能愛地球之目標。能源管理是企業永續經營策略與動力，制度化管理促使環境績效得以節約能源。
			水資源	本公司用水性質以生活用水為主，透過節水宣導、採用節水型設備，有效維持基本用水效率，避免不必要水資源浪費，並降低對區域水資源及周邊水環境影響。持續關注氣候變遷可能對水資源穩定性帶來的影響，透過基本用水管理與風險意識建立，應對未來水資源供應出現不確定性時，能維持正常營運需求，提升整體營運韌性。
			員工健康與安全	維護職場安全衛生，建立員工健康管理方案，是本公司對員工的第一線保障。
			員工多元化與平等機會	多元而包容的文化可為組織帶來正向影響，秉持以人為本的核心價值，延攬全球多元人才，積極推動男女性別平等，並聘用當地人才從事主管職務，落實人才在地化管理。
			訓練與教育	將以人才長期發展為最終目標，從零開始培養人才，搭配完善的配套機制及培育規劃，加速人才視野與能力成長。
			勞資關係 / 勞雇關係	員工是本公司最重要的夥伴，我們非常重視員工的發展及照護。本公司內部建立
			社會面 (S)	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			多元化的溝通管道，並持續推動各項員工關係專案，希望能為同仁創造良好的工作環境。 人 權 與 社 區 關 係 (1) 透過持續推動人權及員工政策，執行供應鏈盡職調查，降低人權不法侵害造成之風險，增加企業聲譽與社會信任。(2) 本公司與致茂文教基金會攜手以 4 大核心主軸「科學教育」、「人文藝術」、「環境永續」與「關懷分享」落實企業社會責任。 強 迫 與 強 制 勞 動 已建立明確政策與管理制度，禁止任何形式的強迫或強制勞動，並透過內部監督與教育，保障員工權益與工作福祉。同時，持續推動供應鏈遵守反強迫勞動標準及透明化管理，可降低上下游勞動剝削風險。 產 品 品 質 與 安 全 本公司致力成為世界級企業，在全球化經營的同時，積極面對全球暖化的衝擊，從研發、製造、產品及服務中積極響應綠色環保的各項措施，將技術創新的成果展現在新產品的各項卓越性能及功能表現上，並在產品的生命週期各階段導入綠色設計，減少環境衝擊，實現產品責任與消費。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			重大事件、系統性風險管理 供應鍊管理 經濟績效 公司治理(G) 客戶隱私 資訊安全	以穩健營運、誠信和正直的原則經營業務，同時建構完善公司治理架構及推動相關工作，藉以維護各利害關係人權益。 視供應商為永續成長的重要夥伴，落實永續供應鍊管理，以降低經營風險及成本，方可持續提供負責任且優質的服務給我們的客戶。 維持穩定的財務績效，是本公司對所有利害關係人的承諾。 本公司身為精密量測儀器設備研發大廠，致力於透過創新科技及與關鍵夥伴的緊密合作來深化資訊安全架構、保護公司重要資訊資產與客戶資料安全。面對日益嚴峻的資安威脅，透過 ISO 27001 資訊安全驗證，透過規劃-執行-檢查-改善（PDCA）的概念模型來實現改進的循環過程。 本公司持續強化資訊管理系統，針對 MES 系統已建立系統版更管理與審核流程，以確保系統上版作業經過適當評估與核准，降低對製造單位系統使用造成中斷的風險。本公司已建置重要系統資料異地備份機制，並持續規劃完善異地備援與基礎設施韌性，以提升系統面對突發事件時的營運持續能力。此外，公司亦持續強化

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明		
				網路日誌監控與資安管理機制，逐步導入更完善的事件關聯分析與即時監控能力，提升威脅偵測效率並強化整體資訊安全治理，增進利害關係人對公司資安管理的信任。	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	√ 				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																							
	是	否	摘要說明																								
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	√		因應可能發生的風險並採取適當的減緩與調適措施。 本公司氣候變遷風險及機會分析之詳細說明請參考以下網址： https://csr.chromaate.com/tw/sustainable-environment-tc/climate-action-tc (四) 本公司總部、華亞廠、新竹分公司及高雄分公司過去二年溫室氣體排放量如下： <table><tr><th colspan="3">總計溫室氣體排放量(公噸CO₂e/年)</th></tr><tr><th>年度</th><th>2024</th><th>2025</th></tr><tr><td>類別1 直接溫室氣體與移除(公噸CO₂e/年)</td><td>492.842</td><td>638.4381</td></tr><tr><td>類別2 輸入能源之間接溫室氣體排放(公噸CO₂e/年)</td><td>7993.1497</td><td>8897.9005</td></tr><tr><td>類別1+類別2 總計溫室氣體排放量(公噸CO₂e/年)</td><td>8485.9917</td><td>9536.3386</td></tr><tr><td>總合併營收(單位: 新台幣佰萬元)</td><td>21,604</td><td>28,311</td></tr><tr><td>類別1+類別2 總計溫室氣體排放強度(公噸 CO₂ e / 總合併營收(新台幣佰萬元))</td><td>0.39</td><td>0.34</td></tr><tr><td>與前一年度百分比差異</td><td>(17.02)%</td><td>(12.82)%</td></tr></table> 2025年溫室氣體(類別一加類別二)總排放量為9,536.3386公噸，因此節能減碳為本公司當務之急，為積極達成此一目標，除了優化工廠製程外、導入能源回收設備外，2025年提升綠電導入使用，以每年以5%的比例成長，於2030年前達成RE30，新建之廠房也預建構太陽能發電裝置，降低整體碳排放量。 本公司溫室氣體查證委由台灣衛理國際品保驗證有限公司BV進行第三方評估及查證，證書請參考以下網址： https://www.chromaate.com/tw/chroma/certification (ISO 14064認證) 2025年溫室氣體完整確信資訊將於永續報告書揭露。	總計溫室氣體排放量(公噸CO ₂ e/年)			年度	2024	2025	類別1 直接溫室氣體與移除(公噸CO ₂ e/年)	492.842	638.4381	類別2 輸入能源之間接溫室氣體排放(公噸CO ₂ e/年)	7993.1497	8897.9005	類別1+類別2 總計溫室氣體排放量(公噸CO ₂ e/年)	8485.9917	9536.3386	總合併營收(單位: 新台幣佰萬元)	21,604	28,311	類別1+類別2 總計溫室氣體排放強度(公噸 CO ₂ e / 總合併營收(新台幣佰萬元))	0.39	0.34	與前一年度百分比差異	(17.02)%	(12.82)%
總計溫室氣體排放量(公噸CO ₂ e/年)																											
年度	2024	2025																									
類別1 直接溫室氣體與移除(公噸CO ₂ e/年)	492.842	638.4381																									
類別2 輸入能源之間接溫室氣體排放(公噸CO ₂ e/年)	7993.1497	8897.9005																									
類別1+類別2 總計溫室氣體排放量(公噸CO ₂ e/年)	8485.9917	9536.3386																									
總合併營收(單位: 新台幣佰萬元)	21,604	28,311																									
類別1+類別2 總計溫室氣體排放強度(公噸 CO ₂ e / 總合併營收(新台幣佰萬元))	0.39	0.34																									
與前一年度百分比差異	(17.02)%	(12.82)%																									

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
			<u>水資源管理：</u> 致茂電子總公司(含華亞廠)、新竹分公司與高雄分公司分別位於華亞科技園區、新竹科學園區與楠梓加工區，皆非位於環境保護區內，而其供水來源100%來自市政用水(自來水)非來自於保護區或水源地，因為製程多為組裝與測試，無大量用水需求，主要用水為員工生活及廠房周邊設備的用水，尤其是空調用水，並不會造成水資源及水源地生態環境明顯的環境衝擊。所產生之生活污水經適當的污水處理設施處理，或依法令直接排放至污水下水道。即便如此，除了節約用電之外，如何減少水資源使用並提升水資源利用，也是很重要的任務，為落實水資源管理，總部大樓設計雨水回收系統，經沉澱處理後，當作園藝澆灌的水源，以達到水資源保護與節約用水之目的。 最近二年的耗水量與密集度統計(總公司(含華亞廠)+新竹分公司+高雄分公司)如下： <table><tr><th>年度</th><th>2024</th><th>2025</th></tr><tr><td>1.耗水量(度/年 or m³/年)</td><td>48,573.1</td><td>54,299.16</td></tr><tr><td>2.總合併營收(單位:新台幣百萬元)</td><td>21,604</td><td>28,311</td></tr><tr><td>3.總耗水使用強度(耗水量/總合併營收(單位:新台幣百萬元))</td><td>2.25</td><td>1.92</td></tr><tr><td>較前一年增加或減少</td><td>(15.09)%</td><td>(14.67)%</td></tr></table>	年度	2024	2025	1.耗水量(度/年 or m ³ /年)	48,573.1	54,299.16	2.總合併營收(單位:新台幣百萬元)	21,604	28,311	3.總耗水使用強度(耗水量/總合併營收(單位:新台幣百萬元))	2.25	1.92	較前一年增加或減少	(15.09)%	(14.67)%	
年度	2024	2025																	
1.耗水量(度/年 or m ³ /年)	48,573.1	54,299.16																	
2.總合併營收(單位:新台幣百萬元)	21,604	28,311																	
3.總耗水使用強度(耗水量/總合併營收(單位:新台幣百萬元))	2.25	1.92																	
較前一年增加或減少	(15.09)%	(14.67)%																	
			<u>廢棄物管理：</u> 本公司對於三個廠區廢棄物的管理，主要透過分類、減廢減碳與污染防治，並恪遵營運所在地的環境相關法規，徹底執行廢棄物管理辦法之要求，積極透過下腳料收購回收再利用及付費清理等方式，減少廢棄物產生量。每年皆通過第三方查驗機構的ISO 14001驗證，進行定期審查並公開環境績效成果。 最近二年的廢棄物(噸)總量統計(總公司(含華亞廠)+新竹分公司+高雄分公司)如下：																

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																					
	是	否	摘要說明																						
			高雄分公司)如下： <table><tr><th>年度</th><th>2024</th><th>2025</th></tr><tr><td>一般事業廢棄物(噸)</td><td>604.13</td><td>763.77</td></tr><tr><td>有害事業廢棄物(噸)</td><td>23.83</td><td>26.12</td></tr><tr><td>總計</td><td>627.96</td><td>789.89</td></tr><tr><td>與前一年度百分比差異</td><td>33.37%</td><td>25.79%</td></tr><tr><td>總合併營收(新台幣百萬元)</td><td>21,604</td><td>28,311</td></tr><tr><td>廢棄物強度 事業廢棄物總計(噸)/總合併營收(新台幣百萬元)</td><td>0.029</td><td>0.028</td></tr></table>	年度	2024	2025	一般事業廢棄物(噸)	604.13	763.77	有害事業廢棄物(噸)	23.83	26.12	總計	627.96	789.89	與前一年度百分比差異	33.37%	25.79%	總合併營收(新台幣百萬元)	21,604	28,311	廢棄物強度 事業廢棄物總計(噸)/總合併營收(新台幣百萬元)	0.029	0.028	
年度	2024	2025																							
一般事業廢棄物(噸)	604.13	763.77																							
有害事業廢棄物(噸)	23.83	26.12																							
總計	627.96	789.89																							
與前一年度百分比差異	33.37%	25.79%																							
總合併營收(新台幣百萬元)	21,604	28,311																							
廢棄物強度 事業廢棄物總計(噸)/總合併營收(新台幣百萬元)	0.029	0.028																							
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) 本公司恪守全球各營運據點所在地法令規範，尊重並支持國際公認之人權規範與原則，包含「國際人權法典」、「世界人權宣言」、「聯合國全球盟約十項原則」及國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」，有尊嚴地對待及尊重所有員工、契約及臨時人員、實習生等，制定如下之人權政策，此政策適用於致茂集團，致力使員工、供應商、合作夥伴及我們所處的環境，都能透過致茂的努力降低人權風險，或透過補救措施降低人權事件的影響。本公司由「永續經營辦公室」負責人權相關事宜，每年就人權政策符合情形及人權議題管理狀況向董事會報告，人力資源處則協助各營運據點有關人權日常維運及例行監控工作，除每半年彙整資料提報「永續經營辦公室」外，如有特殊事件發生亦將即時通知「永續經營辦公室」。我們持續對全體員工及商業夥伴進行宣導與提供人權相關訓練，2025年新進員工總數是435人，本籍同仁完成人權課程受訓人數共98人。 本公司人權政策請參考以下網址 https://www.chromaate.com/downloads/investors/pdf/corporate_governance/employee/Chroma_ATE_In	無差異																					

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	√		<u>c Human Rights Employee Policy-TC.pdf</u> 2025年本公司首次進行人權盡職調查，涵蓋致茂電子個體營運範圍之定期與不定期員工，共發放1,977份問卷(包含本籍1,647人，外籍330人)，有效填答問卷1,646份，回收率達83%。透過定期進行人權盡職調查，識別價值鏈的潛在員工人權問題，評估與辨識對人權與環境不利的影響，且就所識別出的重大人權議題，積極提出改善措施，透過監督與追蹤，檢討與確認措施與人權治理工作實施的有效性，將盡職調查結果與改善成效標準化，建立與利害關係人暢通的溝通管道，持續強化人權管理機制，確保人權保障工作之執行更加完善。2025年人權盡職調查執行情形請參閱本公司永續報告書。 (二) <u>員工薪酬</u> 本公司員工薪資由人資單位參照薪資市場概況、公司財務狀況、組織結構訂定薪資標準，並依據員工個別專業職能、工作職掌、績效表現及公司營運目標達成狀況，決定總體薪酬。新進員工不因性別、種族、黨籍、思想、宗教、性別傾向或婚姻狀況而有所差異，整體薪酬之敘薪標準考量員工之職位、職責、績效及能力展現等，再依據公司內部之「多元薪資表」予以敘薪。 <u>員工福利措施</u> 本公司以「視員工為家人」理念，希望員工在工作與生活間取得平衡，對於減少非必要之加班也提出以下措施：1.下班時間由內部系統自動發出個別郵件與訊息提醒。2.超過下班時間兩小時後，自動關閉辦公室空調再次提醒同仁結束加班工作。公司福利制度可兼顧員工之食、衣、住、行、育、樂等全方位之適當照顧，另外我們透過多種的溝通管	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			道，充分了解員工的需求，改善各項福利措施。我們也建立了廠內各項休閒、醫護、健康等設施與服務，使同仁安心工作，以「健康快樂工作，幸福美滿生活」為目標，並透過全方位的員工關懷與照顧面向，期許同仁在辛勤工作之餘，能夠同時兼顧健康與幸福家庭生活。除了法令規範之員工勞健保、生育補助/育嬰留停、勞退新制退休提繳金/勞退舊制退休準備金外，我們也為所有同仁投保全面性之團體保險，亦提供優於勞基法的休假制度，包括一日生日假與每年五日的給薪病假等，以保障員工工作及生活安全，適時妥善的放鬆與休息。 <u>職場多元化與平等</u> 本公司將員工視為重要資產，為了貫徹憲法保障人權及性別工作平等法的男女平等精神，員工招募兼具多元包容與平等的機會，絕不因性別、種族、社經地位、年齡、婚姻、家庭狀況、語言、宗教、黨派、國籍、容貌、身心障礙等，有任何差別待遇之語言、態度及行為。截至2025年底，本公司員工總數為2,208人，由於產業特性屬於技術研發與技術密集型之產業，女男比例差異較大，其中男性為1,710人(佔員工總數77.45%)，女性為498人(佔員工總數 22.55 %)，員工平均年齡為38.49 歲，平均年資為9.31年，上述統計員工皆為正職員工。 本公司各職涯層級男女員工平均薪酬比例以及各營運據點男女員工平均薪酬的比例皆近乎為1：1，但是由於產業特性屬於技術研發與技術密集型之產業，研發技術職類以男性為多，而女性多擔任行政人員，因此即便職階相同，薪資組成結構存在部分差	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否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？	√		異，此為女男薪酬比有些微落差之原因。 在員工多元化部分，雇用包括中華民國、菲律賓、越南、馬來西亞、荷蘭、印度、中華人民共和國及宏都拉斯等國籍員工，所有外籍員工皆享有與本籍員工相同的福利。另外，為了積極配合政府規定輔導身心障礙人員就業機會制度及推動創新友善職場環境，2025年僱用11名身障員工分別任用至適合之部門，讓員工可以完全發揮其所長，並達到社會貢獻之目的，未來仍會持續評估適合之工作職務，提供身心障礙人士有平等就業的機會。 <u>經營績效反應於員工薪酬</u> 公司章程第34條規定：公司年度如有獲利(係指稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞，其中分派予基層員工之比例為百分之十至百分之三十。員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含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百分之一點五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 (三)本公司為善盡企業社會責任，保障全體同仁，每年定期進行實施在職同仁教育訓練、新進同仁教育訓練、消防演練等。透過 SGS 進行查證並通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，有效期限自 2024 年 2 月 6 日至 2027 年 2 月 6 日止，其範圍涵蓋桃園市龜山區文茂路 88 號、華亞廠(桃園市龜山區華亞一路 68 號)、新竹分公司(新竹市科學園區科技路 5 號 6 樓)、高雄分公司(高雄市楠梓區北內環東路 1 號)。2025 年	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																										
	是	否	摘要說明																											
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		度職災件數共 23 人、23 件(含 21 件交通事故、2 件承攬商事事故)，佔本公司總人數 1%(23/2,208)，其中廠內工傷案件共 2 件、分別是遭物料倒塌壓傷膝部、線路拆裝時造成手部感電。各案件後續皆已進行事故調查以及案例宣導防範再發。2025 年致茂總部及所屬廠區未發生火災之情事。 2025 年度總受訓人數共達 2,734 人次，所有工作者總受訓時數為 4,589 小時，訓練項目包括：新進人員安全衛生教育訓練、危害通識教育訓練、新進同仁消防疏散演練、在職同仁消防疏散演練、毒化物教育訓練、呼吸防護教育訓練、焊接作業教育訓練。 (四) 本公司重視員工發展，將人才培育及發展視為競爭的優勢，規劃完整的教育訓練體系及發展訓練課程，協助員工提升專業、管理能力與自我成長。本公司建立完整之教育訓練體系，並訂定「教育訓練管理辦法」，每年均會依訓練藍圖導入教育訓練課程，依照各部門需求提出訓練計畫，持續優化員工的專業職能。 <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">員工/類別</th><th rowspan="2">課程類別</th><th colspan="3">2025(單位：小時)</th></tr> <tr> <th>男</th><th>女</th><th>平均</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>新進職員</td><td>公司規章制度等通識課程、消防與環安衛課程、新人見習課程</td><td>7.04</td><td>6.35</td><td>6.85</td></tr> <tr> <td>內部訓練</td><td>法規宣導課程、基層主管課程</td><td>6.31</td><td>4.55</td><td>5.92</td></tr> <tr> <td rowspan="2">外部訓練</td><td rowspan="2">行銷業務課程、創新知識課程、專業技能課程、消防與環安衛課程</td><td>2.19</td><td>1.98</td><td>2.15</td></tr> <tr> <td colspan="3">1,883 人/17,799 小時</td></tr> </tbody> </table>	員工/類別	課程類別	2025(單位：小時)			男	女	平均	新進職員	公司規章制度等通識課程、消防與環安衛課程、新人見習課程	7.04	6.35	6.85	內部訓練	法規宣導課程、基層主管課程	6.31	4.55	5.92	外部訓練	行銷業務課程、創新知識課程、專業技能課程、消防與環安衛課程	2.19	1.98	2.15	1,883 人/17,799 小時			
員工/類別	課程類別	2025(單位：小時)																												
		男	女	平均																										
新進職員	公司規章制度等通識課程、消防與環安衛課程、新人見習課程	7.04	6.35	6.85																										
內部訓練	法規宣導課程、基層主管課程	6.31	4.55	5.92																										
外部訓練	行銷業務課程、創新知識課程、專業技能課程、消防與環安衛課程	2.19	1.98	2.15																										
		1,883 人/17,799 小時																												
(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	√		(五) 致茂電子營運據點遍佈歐、美、日、韓、中國及東南亞，全球五大洲設有超過 56 個據點及 119 家代理商，以創新的技術提供顧客																											

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
護消費者或客戶權益政策及申訴程序？			更高的附加價值與服務，滿足客戶的需求。從市場廣宣、業務諮詢、產品銷售、安裝、培訓、到售後的技術支援、儀器校正、駐廠維運等一系列的服務，致茂擁有多元、多面向且透明的溝通管道，在實體互動上，如在地的 Chroma day、展覽、研討會、產學合作活動及業部拜訪等；數位平台則涵蓋全球官方網站、官方 APP、線上展覽 (Virtual Chroma)、線上研討會 (Webinar)、社群媒體、影音平台、線上客服等，透過電話會議或電子郵件即時回應客戶需求與品質議題，確保客戶提出之問題能夠獲得妥善處理。本公司透過系統化管理機制整合客戶接觸與服務流程，提升資訊透明度與回應效率，強化整體客戶關係管理效能。 客戶的每一項反饋皆是本公司發展、精進客戶關係的重要養分，藉由不定期的業務拜訪、定期的內部品質與檢討會議，以及每年定期執行的客戶滿意度調查，深度了解客戶在綜合面向的需求與意見，並加以分析檢討，以利後續改善。 本公司從產品、行銷活動、業務人員、售後服務四大面向，進行顧客滿意度調查。除上述所提，本公司未來將建置更多 E 化服務平台，滿足客戶即時性的需求。針對客戶所提出的改善建議，委由負責業務人員進行定期追蹤與調整。本公司歷年來的良好表現，已經與客戶建立起良好的互動與合作模式，藉由客戶的實際回饋，轉化為提升產品與服務的動力，以達到超越顧客期望的最終目標。	
(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	√		(六) ESG 永續經營辦公室設立永續供應鏈小組，在供應鏈管理基礎上，遵循國內外相關法規，鞏固	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
循相關規範，及其實施情形？			供應鏈管理架構，並據以訂定永續供應鏈管理政策，以共同落實企業社會責任。 本公司訂有供應商管理辦法，明確規範及要求供應商遵循相關法規，並實施供應商評鑑，針對高風險供應商實施複查作業，未達標準者汰換。本公司亦訂有「供應鏈行為準則」，網址如下： https://www.chromaate.com/downloads/investors/pdf/supply_chain/Chroma_ATE_Suppliers_Code_of_Conduct-TC-V1.pdf，宣告供應鏈在勞工、健康與安全、環境等議題應遵守本準則。	
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？	√		本公司報告書依循全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative, GRI)之GRI 永續性報導準則(GRI Standards)2021年版進行編制。同時亦依循國際財務報導準則基金會(IFRS Foundation)之永續會計準則(SASB Standards)進行揭露，並依據國際財務報導準則基金會(IFRS Foundation)之氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD)架構鑑別氣候風險及機會並進行相關揭露，揭露資訊以致茂電子為主體(總公司含華亞廠、新竹分公司及高雄分公司)，報告書經BV依循AA1000 Assurance Standard V3 Type 1-AA1000當責性原則查證取得聲明書。	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司訂有「永續發展實務守則」，針對環境管理、社會公益、人權、利害關係人權益、社區參與等皆有相關規範，可至本公司網站上查詢；有關本公司永續發展執行情形，請參閱本公司編製之ESG永續報告書。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司永續發展推動情形及成果，請參考本公司之網站及ESG永續報告書 ESG 網站: https://csr.chromaate.com/tw				

本公司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。	董事會為本公司對於氣候相關風險與機會管理的最高治理單位。董事會負責監督及檢視其策略發展與政策擬定，包括公司各面向之風險辨識與策略制定，確保公司能降低未來衝擊以及發展潛在機會。董事會成員對於氣候變遷的重要性與影響力有充分了解，在重大投資決策時，董事會成員已經將氣候變遷議題納入考量，例如：碳管理議題，能、資源使用如何因應氣候變遷風險等議題，皆已充分了解與討論。								
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)。	我們共評估前四項轉型風險及一項實體風險，推測其可能帶來的財務衝擊，說明如下： 氣候變遷相關風險識別結果與因應措施 <table border="1"> <thead> <tr> <th>風險類別與機會</th><th>說明</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>轉型風險 原物料成本上漲</td><td>短期 1-3 年 對致茂電子的影響： 因為氣候變遷導致原物料供應出現短缺，原物料供不應求，進而導致採購成本上升。最後導致製造成本上升。 後續財務計算需求： (1)可能受影響的原物料品項與影響幅度。 (2)受影響產品與範圍。 (3)影響起始時間。 因應措施： • 研發：提升共用料品項、產品模組化、設計環保材質、可回收料品、設計符合節能產品機台。 • 採購：集中採購、找尋綠色供應鏈、年度交易金額前五大供應商要求減碳。回收紙箱與木箱棧板供廠內回收使用，交還給供應商「重複使用」，並鼓勵紙箱廠商完成 FSC 登記製造：易製造性規劃、自動化生產，透過製程改善、智能生產。</td></tr> <tr> <td>轉型風險 低碳技術轉型成本增加</td><td>短期 1-3 年 對致茂電子的影響： 全球已經確定淨零排放目標，COP27 之後，預計 2025 年全球達碳達峰，隨後對減碳要求將越來越高，導致本公司不得不採取更多低碳技術轉型的發展，可能考慮資本支出或整體改善技術，導致成本上升。 後續財務計算需求： (1)受影響下游領域。 (2)低碳技術引進成本(資本支出)。 (3)低碳技術導致整體成本上升(每件成本增加幅度)。 因應措施： •研發：評估適合的低碳技術。</td></tr> <tr> <td>實體風險(立即) 颶風，洪水等極端天氣事件嚴重程度增加</td><td>短期 1-3 年 對致茂電子的影響： 極端氣候導致颶風或驟雨/洪水等機率增加，並可能造成廠區或附近社區淹水。經過評估，本公司龜山廠地勢較高，廠區本身應不致受到太大影響，但廠區對外運輸有可能受到阻礙，導致收入減少或成本上升。 後續財務計算需求： (1) 持續營運規劃成本。 (2) 替代方案成本。</td></tr> </tbody> </table>	風險類別與機會	說明	轉型風險 原物料成本上漲	短期 1-3 年 對致茂電子的影響： 因為氣候變遷導致原物料供應出現短缺，原物料供不應求，進而導致採購成本上升。最後導致製造成本上升。 後續財務計算需求： (1)可能受影響的原物料品項與影響幅度。 (2)受影響產品與範圍。 (3)影響起始時間。 因應措施： • 研發：提升共用料品項、產品模組化、設計環保材質、可回收料品、設計符合節能產品機台。 • 採購：集中採購、找尋綠色供應鏈、年度交易金額前五大供應商要求減碳。回收紙箱與木箱棧板供廠內回收使用，交還給供應商「重複使用」，並鼓勵紙箱廠商完成 FSC 登記製造：易製造性規劃、自動化生產，透過製程改善、智能生產。	轉型風險 低碳技術轉型成本增加	短期 1-3 年 對致茂電子的影響： 全球已經確定淨零排放目標，COP27 之後，預計 2025 年全球達碳達峰，隨後對減碳要求將越來越高，導致本公司不得不採取更多低碳技術轉型的發展，可能考慮資本支出或整體改善技術，導致成本上升。 後續財務計算需求： (1)受影響下游領域。 (2)低碳技術引進成本(資本支出)。 (3)低碳技術導致整體成本上升(每件成本增加幅度)。 因應措施： •研發：評估適合的低碳技術。	實體風險(立即) 颶風，洪水等極端天氣事件嚴重程度增加	短期 1-3 年 對致茂電子的影響： 極端氣候導致颶風或驟雨/洪水等機率增加，並可能造成廠區或附近社區淹水。經過評估，本公司龜山廠地勢較高，廠區本身應不致受到太大影響，但廠區對外運輸有可能受到阻礙，導致收入減少或成本上升。 後續財務計算需求： (1) 持續營運規劃成本。 (2) 替代方案成本。
風險類別與機會	說明								
轉型風險 原物料成本上漲	短期 1-3 年 對致茂電子的影響： 因為氣候變遷導致原物料供應出現短缺，原物料供不應求，進而導致採購成本上升。最後導致製造成本上升。 後續財務計算需求： (1)可能受影響的原物料品項與影響幅度。 (2)受影響產品與範圍。 (3)影響起始時間。 因應措施： • 研發：提升共用料品項、產品模組化、設計環保材質、可回收料品、設計符合節能產品機台。 • 採購：集中採購、找尋綠色供應鏈、年度交易金額前五大供應商要求減碳。回收紙箱與木箱棧板供廠內回收使用，交還給供應商「重複使用」，並鼓勵紙箱廠商完成 FSC 登記製造：易製造性規劃、自動化生產，透過製程改善、智能生產。								
轉型風險 低碳技術轉型成本增加	短期 1-3 年 對致茂電子的影響： 全球已經確定淨零排放目標，COP27 之後，預計 2025 年全球達碳達峰，隨後對減碳要求將越來越高，導致本公司不得不採取更多低碳技術轉型的發展，可能考慮資本支出或整體改善技術，導致成本上升。 後續財務計算需求： (1)受影響下游領域。 (2)低碳技術引進成本(資本支出)。 (3)低碳技術導致整體成本上升(每件成本增加幅度)。 因應措施： •研發：評估適合的低碳技術。								
實體風險(立即) 颶風，洪水等極端天氣事件嚴重程度增加	短期 1-3 年 對致茂電子的影響： 極端氣候導致颶風或驟雨/洪水等機率增加，並可能造成廠區或附近社區淹水。經過評估，本公司龜山廠地勢較高，廠區本身應不致受到太大影響，但廠區對外運輸有可能受到阻礙，導致收入減少或成本上升。 後續財務計算需求： (1) 持續營運規劃成本。 (2) 替代方案成本。								

		因應措施： 環安：評估可能受影響程度以及擬定相對應的緊急應變措施。
	轉型風險 低碳產品替代公司現有產品和服務	中長期 3-10 年 對致茂電子的影響： 若本公司沒有掌握相關低碳產品的技術，或競爭對手的低碳產品先行上市，未來將可能侵蝕公司市場占有率，造成收入減少。 後續財務計算需求： (1) 可能影響幅度。 (2) 替代方案成本。 因應措施： • 研發：導入新世代綠能技術，引領市場需求，擴大市佔率。 • 市場：透過品牌專案與知名實驗室合作，爭取成為綠色產品規格制定者。
	轉型風險 提高溫室氣體排放定價	中長期 3-10 年 對致茂電子的影響： 在淨零排放的大目標下，溫室氣體排放量將受到政策影響，其中包括碳定價。雖然本公司屬於低碳排放製程，但如果溫室氣體排放定價提高，對於本公司產品的整體成本也會造成一定的影響，將導致整體成本上升。 後續財務計算需求： (1) 碳定價成本。 (2) 替代方案成本。 因應措施： 目前積極規劃內部碳定價中，待國家政策確認後再行規劃。
	氣候變遷相關機會識別結果與因應措施	
	機會來源	說明
	開發新產品服務的研發與創新	短期 1-3 年 後續財務計算需求： 下游市場預測新產品導入速度。 因應措施： 市場：鑽研各新市場的產品需求，重新調查與蒐集新市場所需的材料、設備供應商。 (1) 專人負責新市場的市場分析。 (2) 事業部產品經理精準了解客戶需求。
	業務活動多元化	短期 1-3 年 後續財務計算需求： 現有/新增客戶平均收入 因應措施： • 招募具有相關技術的研發人員。 • 擬定新市場的行銷策略及售後服務規劃。 ■ 培養/增聘新市場的行銷人才。 ■ 因應新市場需求規劃完善的售後服務系統。 • 參與通訊協定制定組織，藉此了解新世代通訊標準，制定未來的技術發展目標。 • 提升 SI 分析模擬的準確性與涵蓋廣度，以減少實作量測系統之研發與測試時間。 • 引入學界顧問，加速學習曲線。 • 以公司既有產品及技術為基礎作為敲門磚，嘗試切入綠能產業、電動車、半導體等領域公司未曾碰觸的新市場中，了解客戶的測試痛點。

	開發和/或增加低碳商品與服務 中長期 3-10 年後續財務計算需求： 新增客戶數、新增產品數 因應措施： ●研發：導入新世代綠能技術，引領市場需求，擴大市佔率。 ●因應市場需求評估標準品與客製品研發需求擬定研發策略。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件對財務之影響 透過 ESG 工作小組的討論及評估，颱風及強降雨可能造成供應鏈中斷，導至生產及運輸中斷，造成財務的影響，因本公司製程中未使用到水資源，因此若極端氣候造成乾旱缺水，對本公司的生活用水會造成不便，但不會影響產業作業。 轉型行動對財務之影響 在全球低碳淨零的趨勢下，市場對於高效能，低耗能，具有能源回收的產品需求與日俱增，本公司在相關技術已積累多年，且在市場上其有一定之市佔率，低碳轉型下，將有助於公司的業績提升。除此之外，為達成公司淨零目標，將促使公司導入綠電或綠能設備，如太陽能發電，會增加公司的財務支出，但因公司整體碳排不高，對財務影響甚微。
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。	董事會為公司風險控管的最高決策單位，直接監督公司風險治理架構。為因應全球經濟環境變化與永續風險，本公司以完整的風險管理組織架構及落實的推展層次，根據經濟(含公司治理)、環境及社會等三大面向，鑑別、掌握可能影響企業永續發展的相關風險，並透過風險轉移、削減及避免等相關管理策略與因應措施，將可能的風險降至最低，甚而轉化成為營運契機。 本公司依據營運管理中心訂定之「組織處境分析與風險管理辦法」，並依照公司整體營運方針來定義各類風險，建立及早辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制，在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，依據內外環境變化，持續調整改善最佳風險管理實務，以保護員工、股東、合作夥伴與顧客的利益，增加公司價值，並達成公司資源配置之最佳化原則。
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	無
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。	無
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	無
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。	因應致茂電子「2030 辦公室據點淨零排放；2050 全廠區淨零排放」目標，114 年度外購綠電使用量為 888,245 度，預計可取得 867 張 1,000 度整數憑證及 40 張未滿 1,000 度之憑證。2026 年 4 月底前完成取得 794 張 1,000 度整數憑證及 33 張未滿 1,000 度之憑證，其餘 73 張 1,000 度整數憑證及 7 張未滿 1,000 度之憑證，由供應商通過審查後進行憑證移轉予本公司。
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)	詳下表 1-1 及 1-2

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1)溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。			
致茂電子參照 ISO 14064-1 溫室氣體盤查之要求進行盤查，以便完整掌握溫室氣體使用及排放狀況，最近兩年溫室氣體盤查數據係依據營運控制法進行盤查，盤查範疇包含致茂總部、華亞廠、新竹分公司、及高雄分公司，其說明如下：			
總計溫室氣體排放量(公噸CO ₂ e/年)			
年度	2024	2025	
類別1 直接溫室氣體與移除(公噸CO ₂ e/年)	492.842	638.4381	
類別2 輸入能源之間接溫室氣體排放(公噸CO ₂ e/年)	7993.1497	8,897.9005	
類別1+類別2 總計溫室氣體排放量(公噸CO ₂ e/年)	8,485.9917	9,536.3386	
總合併營收(單位:新台幣百萬元)	21,604	28,311	
類別 1+類別 2 總計溫室氣體排放強度(公噸 CO ₂ e /總合併營收(新台幣百萬元))	0.39	0.34	
與前一年度百分比差異	(17.02)%	(12.82)%	

(2)溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。
本公司委由台灣衛理國際品保驗證股份有限公司進行獨立查證及確信作業，確信範圍涵蓋本公司所屬廠區及其分公司，如下： 致茂電子股份有限公司位於桃園市龜山區文茂路86、88、90號(不包含光遠科技股份有限公司、匯宏科技股份有限公司) 華亞廠(桃園市龜山區華亞一路 68 號) 新竹分公司(新竹市科學園區科技路 5 號 6 樓) 高雄分公司(高雄市楠梓區北內環東路 1 號) 查證意見：依據台灣衛理國際品保驗證股份有限公司所進行之查證過程與程序，有充分證據顯示致茂電子股份有限公司之溫室氣體聲明為實質正確且公正地呈現溫室氣體數據及相關資訊，以及根據 ISO 14064-1:2018 所準備，符合查證協議之合理保證等級。 致茂電子溫室氣體查證委由台灣衛理國際品保驗證有限公司BV進行第三方評估及查證；2025年溫室氣體預計於2026年4月底進行外部第三方查證作業，完整確信資訊將於永續報告書揭露。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。
- 減碳基準年：2019 年，範疇一+範疇二為 7,993 噸，碳強度：0.57 噸/百萬營收。 - 減碳目標：2025 年碳強度減量目標為基準年的 30%，2030 年為基準年的 50%。 - 策略：本公司主要碳排為範疇二，外部電力的使用，特別在工廠端用電佔比約為 95.38%，為有效降低能源的使用，本公司生產製造時持續擴大自動化測試的覆蓋率，大幅降低測試人力的需求，亦並有效縮短測試工時。另外，儀器設備燒機導入能源回收措施，並加入智能控管系統，進行燒機室節能數據資料集，以降低燒機時的能源損耗。除積極節能減碳作為外，本公司 2025 年再生能源使用量為 912,988 度，包含購買之綠電及自發再生能源裝置，綠電占比 4.65%。自 2025 年起再生能源目標平均每年以 5% 增長邁進，2030 年前達成 RE30。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	√ √ √		(一) 本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營守則作業細則」及「道德行為準則」，該相關政策及方案業經董事會通過，內部規章訂有「員工獎懲辦法」及「供應商管理辦法」，積極落實誠信經營政策。 (二) 本公司已建立不誠信行為風險評估機制，由專責單位定期檢視營運活動及往來對象風險，辨識具較高不誠信行為風險之業務活動，其防範措施至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項之各款行為。 (三) 公司除對內部人員進行宣導，傳達誠信之重要性外，並於「誠信經營守則作業細則」中訂定各項防範不誠信行為之處理程序，此外，另要求廠商需簽署「供應商廉潔承諾書」及遵守供應鏈行為準則，明訂商業交易過程中禁止有不正當或不誠信的行為，堅決禁止任何貪腐及收賄活動。同時，為使員工在行為上及工作之獎懲作業有所遵循，本公司「員工獎懲辦法」訂有獎懲行為指南及違規的懲罰方式，和接受個人申訴等，以上皆依相關規定執行。	無差異
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (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？	√ √		(一) 為維護業務往來之誠實互信基礎，本公司管理辦法規定，供應商需簽訂廉潔承諾書，明訂商業活動中不得有不正當或不誠信的交易行為，若違反者即拒絕往來，並於公司制式買賣契約中明訂廉潔條款，禁止不誠信交易行為。 (二) 本公司指定稽核室為專責單位，隸屬於董事會，負責「誠信經營守則作業細則」之修訂、執行、解釋、諮詢服務及通報內容登錄建檔等相關作業和監督執行，並定期向董事會報告。最近一年度落實誠信經營	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？ (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？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√ √ √		執行查核結果已提交至114年10月30日董事會中報告。 (三) 本公司「誠信經營守則作業細則」中明訂防止利益衝突政策，官網提供獨立檢舉電子信箱和專線電話，做為本公司內部及外部人員陳述之管道，若有檢舉事項，專責單位即予處理。 (四) 為落實誠信經營，本公司已依內控制度之組成要素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評估結果擬訂年度稽核計畫，查核防範不誠信行為方案之遵循情形。 (五) 本公司定期針對新進人員講授公司之組織、文化及內部重要之職場道德及倫理，強調個人及工作誠信之重要性，同時對在職人員進行內部宣導，傳達誠信之重要性，有關誠信行為之相關辦法和準則等已置於公司網站中，供員工隨時查閱。公司已於2025年度以線上方式辦理企業誠信與道德規範教育訓練，完成受訓人數共164人。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	√ √ √		(一) 本公司已建立並於官網公告獨立檢舉信箱 audit@chroma.com.tw 和專線電話 03-3279999 Ext.88301，供檢舉人將發現事項聯繫本公司專責人員。 (二) 本公司已於「誠信經營守則作業細則」訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制，受理人除對檢舉案件進行調查、製作紀錄、呈報並保存相關文件外，對於檢舉人身分及檢舉內容亦會確實保密。 (三) 本公司已於「誠信經營守則作業細則」中明定，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭受任何不當處置，對於檢舉人身分及檢舉內容亦會確實保密。	無差異
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資	√		公司內部設有電子公佈欄，相關規章及	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？			活動訊息皆即時公告。所訂定誠信經營守則相關規章及履行誠信運作情形也於本公司網站揭露之。	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）： 為使本公司員工行為符合公司道德標準，訂有「誠信經營守則」、「誠信經營守則作業細則」及「道德行為準則」等，使內部員工、各級主管以及董事會成員更加了解執行職務時之道德標準，並能秉持自我高度之要求。				

（八）其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

本公司訂有「防範內線交易之管理」、「內部重大資訊處理作業程序」，作為本公司重大消息及資訊揭露機制之依據，亦不定期檢視以符合法令規範，並於公司內部網站公告以供查詢。

（九）工作環境與員工人身安全之保護措施

（1）員工安全

- 消防安全管理：依樓層、組織人員進行消防編組，並結合地區消防機關，辦理消防逃生訓練、災害防範與應變實務演練。
- 落實自動檢查：針對本公司內高低壓電氣設備、電梯、空調、消防、飲用水、水塔等設備，訂定自動檢查計畫，定期實施檢查及維護保養，以維護人員安全與廠區安全。
- 廠房清潔與消毒：委託專業清潔公司，定期進行大樓清潔與消毒作業。
- 門禁安全管理：委託合格之保全公司執行門禁管理、安全維護作業。
- 伙食衛生管理：每月委託 SGS 採樣檢驗病原菌，確保符合食品安全規範；每日食物檢體留樣，以備衛生單位查驗。
- 施工安全管理：作業施工前須提出申請、審核，施工中實施稽查，施工結束後確認復原。
- 工作變更管理：製程中新增機械、設備時須提出變更申請、評估分析、審核批准、變更通知與執行等管控流程。
- 特殊作業管理：針對特殊性及危險性施工項目，作業前須提出申請，確認機械、設備、操作資格、作業前教育訓練及作業前、中、後進行稽查，以防止事故發生。
- 安全衛生教育訓練：定期辦理新進人員、在職人員之安全衛生教育訓練；以及呼吸防護、危害通識、不法侵害預防等專項課程，以強化員工安全意識。
- 緊急事件應變管制：針對火災、自然災害、公共設施中斷、關鍵設備故障、基楚設施破壞、供應鏈中斷、勞動力短缺、資訊系統異常等，皆訂定緊急應變計畫，並每年實施模擬演練或沙盤推演，預防若發生緊急事件，可依循 SOP 快速進行應變，將災害降至最低。
- 事件調查與通報管理：建立並落實事件通報及調查機制，針對各項事故進行通報、調查與原因分析，並提出改善措施及追蹤成效，預防同樣事件再次發生，提升工作場所安全等級。
- 職場不法侵害：定期實施教育訓練，建立零容忍安全文化，防止員工遭受肢體、語言或心理暴力，確保員工身心安全。

- 過負荷預防：定期實施在職健檢及問卷調查，並透過專業護理師及駐廠醫師的健康關懷，適時提供飲食、睡眠等建議，並使員工了解自身健康狀況，必要時則進行工時與班別調整與管理。
- 公共危險物品存量調查與申報：定期依照主管機關要求，針對公共危險物品管制量進行盤點及申報。
- 優先管理化學品彙整與申報：落實致癌性、生殖毒性等化學品源頭管理，定期針對使用到該成分化學品員工進行教育訓練及實施特殊健檢，確保避免發生職業病。
- 廠區化學品運作管理：針對廠區內各單位所使用之化學品，不定期實施稽查，確保化學品運作及使用過程皆符合法規要求。
- 作業環境測定：每半年實施一次作業環境監測，透過科學採樣、分析與評估，確保各項危害因子皆低於法令容許濃度，保護勞工的健康。
- 法規鑑別：定期實施各項作業之法規鑑別、適時更新與適用性檢視，確保各項作業符合法令要求降低企業風險。

(2)員工保險

- 依法令及投保級距表規定為員工投保勞、健保。
- 為全體員工(包含派外人員)投保定期壽險、意外傷害險、意外醫療險、住院醫療險、癌症醫療險及職業災害險。

(3)員工身心健康與照護

- 委託合格之醫療院所，依相關法規規定定期執行新進員工、在職員工及從事特殊作業員工辦理實施健康檢查，並提供在職員工優於法規之健康檢查項目，依健康保護計畫及健康管理分級制度，針對健康風險族群安排駐廠醫師/廠內護理師之健康指導，立案建檔追蹤，並依據健檢異常項目推動健康促進計畫，舉辦疾病衛教講座，致力推廣正確的健康知識，以維護員工健康並強化員工自主健康管理能力。
- 將性騷擾防治條例納入員工工作規則中，並成立性騷擾防治委員會，委由專人負責相關事宜。
- 設置哺(集)乳室，完善規劃哺乳空間、動線與設備，提供女性哺乳同仁安全、舒適、衛生且具隱私之哺乳環境；並建立使用與管理機制，確保環境品質與設備可用性，支持母乳哺育與家庭照護需求，並落實員工友善職場。
- 每年辦理公費癌症篩檢、以強化提供員工可近性高、流程便利之篩檢服務，提升參與率與健康意識，及早掌握健康風險。
- 各廠區設置 AED 自動體外心臟除顫器，完善急救箱配置並培訓合格急救人員，定期辦理急救及 AED 教育訓練課程，建立完整之緊急救護與通報應變機制，以提升事故處置效率並降低風險，A7 廠/新竹廠/高雄廠皆取得安心職場認證，持續強化職場工作安全。
- 設立員工休閒中心，設置游泳池、健身房、舞蹈教室等多元設備及器材，提供員工運動與休閒空間，並透過場館管理與使用規範維持設備安全與品質，促進員工運動參與。
- 不定期舉辦健康促進課程與講座，涵蓋情緒管理、親子教養、健康飲食及健康照護面向，結合宣導與資源導入，協助同仁強化心理韌性、提升健康識能與自我照護能力，促進身心平衡與員工福祉。
- A7/高雄廠皆取得健康職場認證標章，每年定期推動健康促進方案，涵蓋減重活動、健康餐點推廣、多元運動指導課程、健康促進講座與科技體適能檢測活動等，提供同仁身心靈放鬆、體態管理及體重控制等支持，落實預防醫學理念，降低健康風險。

- 任用新進員工時，即提供職業安全衛生教育訓練；針對在職員工，也會不定期舉辦相關安全衛生教育訓練課程。
- 設置「職業安全衛生委員會」，定期召開會議並針對項目提出建議，確保員工在健康及安全環境中工作，貫徹安全衛生政策。
- 為確保工作者及廠區安全，各廠除遵守政府法規及公司作業標準，進行自動檢查及自主檢查外；職安中心人員亦會進行例行性的工安查核及不定期抽查承攬商作業安全。
- 積極推動無菸職場，明確規範廠區周界範圍內除指定吸菸區外全面禁菸，並透過宣導與管理機制落實執行，以降低二手菸暴露風險並維護員工健康。

(十)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書：相關資料請逕至公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

(網址 <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)查詢。

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。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會重要決議事項及執行情形

召開日期	114 年股東常會
114.06.10	1.承認 113 年度營業報告書暨財務報表案。 執行情形：決議通過。 2.承認 113 年度盈餘分派案。 執行情形：決議通過。 本公司盈餘分派案以現金股利為之，業經 114 年 2 月 24 日董事會決議通過分派現金股利新台幣 3,827,898,378 元，並授權董事長訂定除息基準日。本公司除息交易日為 114 年 6 月 20 日，股東現金股利業於 114 年 7 月 18 日完成發放。(每股配息 9 元)。 3.通過修訂本公司章程案。 執行情形：決議通過，並依修訂後公司章程辦理。

2. 董事會重要決議

114.02.24	1.通過本公司董事年度酬勞暨出席董事會議出席費案。 2.通過本公司審計委員會委員114年度酬勞暨出席審計委員會會議出席費案。 3.通過本公司高階經理人114年薪資調整案。 4.通過本公司113年度員工酬勞發放案。 5.通過113年度營業報告書暨財務報表案。 6.通過113年度盈餘分派案。 7.出具本公司113年度內部控制制度聲明書。 8.通過Chroma Japan Corp.資金貸與案。 9.通過為子公司背書保證案。 10.通過提報本公司逾期超過九十天以上之應收款非屬資金貸與性質。 11.通過本公司2025年度營運計畫。 12.通過更換簽證會計師暨獨立性及適任性評估案。 13.通過對「財團法人致茂文教基金會」捐贈案。 14.通過出售與富宇合建分屋案之員工住宅。 15.通過修訂本公司章程案。 16.召開114年股東常會及受理股東提案之相關事宜。
114.04.30	1.通過114年度第1季合併財務報告。 2.通過為子公司背書保證案。 3.通過提報本公司逾期超過九十天以上之應收款非屬資金貸與性質。 4.通過購買子公司Chroma Systems Solutions, Inc. 5% 股權。

	5.通過匯宏科技股份有限公司增資案。 6.通過於荷蘭投資設立致茂歐洲控股公司。 7.通過簽證會計師報酬案。 8.通過本公司與金融機構授信額度續約案。
114.07.31	1.通過本公司配發予經理人之113年度員工酬勞。 2.通過114年第2季合併財務報告。 3.通過提報本公司逾期超過九十天以上之應收款非屬資金貸與性質。 4.通過Chroma Germany GmbH.資金貸與案。 5.通過向子公司太奇智聯股份有限公司購買空調監控系統案。 6.通過Chroma Japan Corp.增資案。 7.通過奈視科技股份有限公司增資案。 8.通過本公司2024年永續報告書。 9.通過訂定減資基準日案。
114.10.30	1.通過115年度內部稽核計劃。 2.通過修訂本公司『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』。 3.通過114年第3季合併財務報告。 4.通過提報本公司逾期超過九十天以上之應收款非屬資金貸與性質。 5.通過Chroma Japan Corp.背書保證案。 6.通過本公司員工住宅出售案。 7.通過修訂本公司「永續發展實務守則」。 8.通過限制員工權利新股註銷之減資基準日案。
114.12.03	1.本公司總經理任命案。
115.02.25	1.通過本公司董事長、總經理之固定薪資調整案。 2.通過本公司高階經理人115年薪資調整案。 3.通過本公司114年度員工酬勞暨基層員工分派酬勞之執行案。 4.通過本公司董事年度酬勞暨出席董事會議出席費案。 5.通過本公司審計委員會委員115年度酬勞暨出席審計委員會會議出席費案。 6.通過修正本公司「高階經理人薪酬管理辦法」案。 7.通過114年度營業報告書暨財務報表案。 8.通過114年度盈餘分派案。 9.通過出具本公司114年度內部控制制度聲明書。 10.通過Chroma Japan Corp.資金貸與案。 11.通過為子公司背書保證案。 12.通過提報本公司逾期超過九十天以上之應收款非屬資金貸與性質。 13.通過本公司2026年度營運計畫。 14.通過向子公司太奇智聯股份有限公司購買監控設備工程追加案。 15.通過修訂本公司章程案。 16.通過改選董事暨提名董事(含獨立董事)受理案。 17.解除新任董事競業行為之限制案。 18.通過限制員工權利新股註銷之減資基準日案。 19.通過召開115年股東常會及受理股東提案之相關事宜。

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

四、簽證會計師公費資訊

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

簽證會計師公費資訊

單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	王儀雯 高逸欣	114.01.01~ 114.12.31	7,350	2,760	10,110	非審計公費係支付 TP、集團主檔報告、英文報告書、子公司查核意見函、申請租稅協定服務、稅務法令諮詢服務、子公司會計準則諮詢服務。

- 1.更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。
- 2.審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	114 年 2 月 24 日經董事會通過		
更 換 原 因 及 說 明	配合勤業眾信聯合會計師事務所內部調整之需要，自民國 114 年第 1 季起，將本公司之簽證會計師由林文欽會計師及劉建良會計師，更換為高逸欣會計師及王儀雯會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情 況		委任人
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
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	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	高逸欣、王儀雯
委任之日期	114年2月24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	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：無。

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

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

1.董事、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓 名	114 年度		115 年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增（減）數	質押股數 增（減）數	持有股數 增（減）數	質押股數 增（減）數
董事長	黃 欽 明	0	0	(10,000,000)	0
董事兼總經理兼執行長	曾 一 士	27,000	0	0	0
董事兼電力電子測試方案事業群總經理	楊 代 偉	(5,700)	0	(9,000)	0
董事	黃 彥 勛	24,000	0	0	0
董事	林 水 永	0	0	0	0
獨立董事	陳 泰 然	0	0	0	0
獨立董事	段 家 瑞	0	0	0	0
獨立董事	吳 忠 懌	0	0	0	0
獨立董事	張 佳 明	0	0	0	0
半導體測試設備事業部總經理	張 大 志	(3,000)	0	0	0
行政管理中心資深副總	應 正	21,000	0	(20,000)	0
聯合製造中心資深副總	劉 劍 清	(9,000)	0	(5,000)	0
營運管理中心資深副總	黃 桂 霖	20,000	0	0	0
半導體整合測試事業部總經理	蔡 譯 慶	16,000	0	(2,000)	0
光電與精密測試事業部總經理	李 靜 鄰	18,000	0	0	0
量測儀器事業部 C&S 產品企劃處副總經理	曾 漢 仁	10,500	0	0	0
電力電子測試方案事業群中茂副總經理	陳 文 鎮	16,200	0	0	0
技術服務中心副總經理	楊 政 翰	13,500	0	0	0
電源與系統事業部研展處副總經理	吳 程 遠	7,900	0	(20,000)	0
半導體整合測試事業部研展處副總經理	歐 陽 勤 一	18,000	0	(8,000)	0
量測儀器事業部產品企劃處副總經理	王鴻基(註 1)	10,800	0	-	-
電力電子測試方案事業群化成與自動化方案處副總經理	戴 尤 美	13,500	0	0	0
電源與系統事業部產品企劃處副總經理	周 晏 加	13,500	0	(4,000)	0
智慧製造系統事業部副總經理	吳 樞 俊	7,200	0	0	0
光學檢測系統事業部副總經理	鄭 子 彥	18,000	0	7,000	0
半導體測試設備事業部產品企劃處副總經理	林 旭 初	18,000	0	0	0
光學檢測系統事業部研展處副總經理	翁 義 龍	15,000	0	0	0
半導體測試設備事業部技術服務處副總經理	洪 晟 耀	10,000	0	(2,000)	0
電力電子測試方案事業群電驅動與能源測試方案處副總經理	王志賢(註 2)	-	-	0	0
先進電源研發中心副總經理	黃志忠(註 2)	-	-	0	0
策略辦公室副總經理兼公司治理主管	黃 秀 妙	18,000	0	0	0

註 1:於 114.12.31 退休，故提供截至該日止之持股變動情形。

註 2:於 115.1.1 升任副總經理，故提供自該日起之持股變動情形。

2.股權移轉之相對人為關係人者：

姓 名	股權移轉 原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董 事、監察人及持股比例 超過百分之十股東之關係	股 數	交易價格
黃欽明	處分(註)	115.03.12	宏鋁投資股份有限公司	董事利用他人名義持有者	10,000,000	新台幣 967 元

註：抵繳新設「宏鋁投資股份有限公司」股款

3.股權質押之相對人為關係人者：無。

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名(註)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
陳春生	15,113,308	3.55%	11,074,646	2.60%	0	0	薛玉美	配偶	
宏鋁投資股份有限公司 代表人：陳淑娟	15,000,000	3.53%	0	0	0	0	黃欽明	關係人	
	4,294,362	1.01%	10,859,897	2.55%	0	0	黃欽明	配偶	
花旗託管新加坡政府投資專戶	14,834,000	3.49%	0	0	0	0	無	無	
薛玉美	11,074,646	2.60%	15,113,308	3.55%	0	0	陳春生	配偶	
黃欽明	10,859,897	2.55%	4,294,362	1.01%	15,000,000	3.53%	宏鋁投資股份有限公司	關係人	
新制勞工退休基金	9,805,204	2.31%	0	0	0	0	無	無	
元大台灣卓越50基金專戶	7,054,381	1.66%	0	0	0	0	無	無	
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	5,747,424	1.35%	0	0	0	0	無	無	
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	5,227,121	1.23%	0	0	0	0	無	無	
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	5,086,280	1.20%	0	0	0	0	無	無	

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

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

綜合持股比例

單位：仟股/外幣仟元

轉投資事業(註1)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)
Newworld Electronics Limited	64,013	100.0	0	0	64,013	100.0
合茂投資股份有限公司	14,000	100.0	0	0	14,000	100.0
光遠科技股份有限公司	9,841	27.3	5,921	16.4	15,762	43.7
SENSATIONAL HOLDINGS LTD.	1,200	100.0	0	0	1,200	100.0
CHROMA ATE EUROPE B.V.	1	100.0	0	0	1	100.0
CHROMA ATE INC.	1,000	100.0	0	0	1,000	100.0
CHROMA SYSTEMS SOLUTIONS, INC.(註2)	168	35.0	240	50.0	408	85.0
CHEN HWA TECHNOLOGY INC.	2,800	100.0	0	0	2,800	100.0
CHI INCORPORATION LTD.	3,830	100.0	0	0	3,830	100.0
SAN EAGLE DEVELOPMENT CORP	2,050	100.0	0	0	2,050	100.0
晶測電子股份有限公司	20,160	67.2	5,064	16.9	25,224	84.1
威光自動化科技股份有限公司	10,000	100.0	0	0	10,000	100.0
Deep Red Holding Co.,Ltd	215	100.0	0	0	215	100.0
Chroma Japan Corp .	11	100.0	0	0	11	100.0
致禾順開發股份有限公司	1,750	35.0	0	0	1,750	35.0
匯宏科技股份有限公司	20,040	91.1	0	0	20,040	91.1
QUANTEL PRIVATE LTD.	1,914	60.0	0	0	1,914	60.0
兆晟奈米科技股份有限公司	14,214	67.2	700	3.3	14,914	70.5
太奇智聯股份有限公司	11,046	83.1	0	0	11,046	83.1
Camtek Ltd.	7,817	17.1	0	0	7,817	17.1
Wei Kuang Mech. Eng. Inc.	0	0	4,475	100.0	4,475	100.0
Quantel Technologies India Private Ltd.	0	0	65	100.0	65	100.0
Quantel Global Vietnam Co.,Ltd.(註3)	0	0	US\$500	100.0	US\$500	100.0
Quantel Global Sdn. Bhd.	0	0	2,004	100.0	2,004	100.0
Quantel Global Philippines Corporation	0	0	384	100.0	384	100.0
Quantel Global Company Limited	0	0	273	100.0	273	100.0
PT Quantel	0	0	1,111	100.0	1,111	100.0
Chroma Germany GmbH	2,030	100.0	0	0	2,030	100.0
Chroma Europe Holding B.V. (註4)	0	100.0	0	0	0	100.0
神箭數碼科技(蘇州)有限公司(註3)	0	0	RMB\$8,374	100.0	RMB\$8,374	100.0
中茂電子(深圳)有限公司(註3)	0	0	HK\$30,000	100.0	HK\$30,000	100.0
致茂電子(東莞)有限公司(註3)	0	0	RMB\$41,000	100.0	RMB\$41,000	100.0
中茂電子(上海)有限公司(註3)	0	0	US\$3,000	100.0	US\$3,000	100.0
智昇芯測半導體(上海)有限公司(註3)	0	0	RMB\$35,500	100.0	RMB\$35,500	100.0
致茂量科(上海)貿易有限公司(註3)	0	0	US\$2,700	100.0	US\$2,700	100.0
致茂電子(蘇州)有限公司(註3)	0	0	US\$3,800	100.0	US\$3,800	100.0
致茂電子(廈門)有限公司(註3)	0	0	RMB\$8,000	100.0	RMB\$8,000	100.0
威光自動化設備(南京)有限公司(註3)	0	0	RMB\$11,871	100.0	RMB\$11,871	100.0
威光自動化設備(廈門)有限公司(註3)	0	0	RMB\$11,417	100.0	RMB\$11,417	100.0

註1：係公司採用權益法之投資。

註2：本公司與子公司 Chroma ATE Inc.綜合持股比率 85%。

註3：被投資公司無發行股份，故以出資額及出資比例列示之。

註4：Chroma Europe Holding B.V.於114年9月設立，執照上尚無投資額之記載。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股份來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其 他
85.08	10	70,000	700,000	54,365	543,650	盈餘轉增資	無	註 1
86.08	10	100,000	1,000,000	79,300	793,000	盈餘轉增資 14,935 萬元 現金增資 10,000 萬元	無	註 2
87.06	10	150,000	1,500,000	115,200	1,152,000	盈餘轉增資 25,900 萬元 現金增資 10,000 萬元	無	註 3
88.05	10	200,000	2,000,000	152,160	1,521,600	盈餘轉增資 31,200 萬元 公積轉增資 5,760 萬元	無	註 4
89.06	10	250,000	2,500,000	201,300	2,013,000	盈餘轉增資 41,532 萬元 公積轉增資 7,608 萬元	無	註 5
90.01	10	250,000	2,500,000	208,358	2,083,588	合併增資 7,058 萬元	無	註 6
90.03	10	250,000	2,500,000	201,358	2,013,588	註銷庫藏股 7,000 萬元	無	註 7
90.07	10	320,000	3,200,000	234,300	2,343,000	盈餘轉增資 26,900 萬元 公積轉增資 6,040 萬元	無	註 8
91.07	10	320,000	3,200,000	252,690	2,526,900	盈餘轉增資 1,989 萬元 公積轉增資 16,401 萬元	無	註 9
92.07	10	360,000	3,600,000	272,289	2,722,892	盈餘轉增資 19,599 萬元	無	註 10
93.03	10	360,000	3,600,000	252,579	2,525,787	註銷庫藏股 20,000 萬元 認股權憑證轉換股份 289 萬元	無	註 11
93.07	10	360,000	3,600,000	262,705	2,627,052	盈餘暨公積轉增資 9,652 萬元 認股權憑證轉換股份 475 萬元	無	註 12
93.10	10	360,000	3,600,000	263,405	2,634,047	認股權憑證轉換股份 700 萬元	無	註 13
94.01	10	360,000	3,600,000	263,882	2,638,819	認股權憑證轉換股份 477 萬元	無	註 13
94.03	10	360,000	3,600,000	264,171	2,641,709	認股權憑證轉換股份 289 萬元	無	註 13
94.07	10	360,000	3,600,000	272,374	2,723,744	盈餘轉增資 7,513 萬元 認股權憑證轉換股份 691 萬元	無	註 14
94.10	10	360,000	3,600,000	272,693	2,726,929	認股權憑證轉換股份 319 萬元	無	註 15
95.01	10	360,000	3,600,000	274,258	2,742,584	認股權憑證轉換股份 1,566 萬元	無	註 15
95.03	10	360,000	3,600,000	274,932	2,749,317	認股權憑證轉換股份 673 萬元	無	註 15
95.06	10	360,000	3,600,000	284,344	2,843,442	盈餘轉增資 8,137 萬元 認股權憑證轉換股份 1,276 萬元	無	註 16
95.10	10	360,000	3,600,000	285,154	2,851,542	認股權憑證轉換股份 810 萬元	無	註 15
96.01	10	360,000	3,600,000	286,378	2,863,779	認股權憑證轉換股份 1,224 萬元	無	註 15
96.03	10	360,000	3,600,000	287,410	2,874,099	認股權憑證轉換股份 1,032 萬元	無	註 15
96.08	10	400,000	4,000,000	302,311	3,023,114	盈餘轉增資 14,249 萬元 認股權憑證轉換股份 652 萬元	無	註 17
96.10	10	400,000	4,000,000	302,713	3,027,134	認股權憑證轉換股份 402 萬元	無	註 15
97.01	10	400,000	4,000,000	304,244	3,042,441	認股權憑證轉換股份 1,531 萬元	無	註 15
97.03	10	400,000	4,000,000	305,058	3,050,581	認股權憑證轉換股份 814 萬元	無	註 15
97.08	10	400,000	4,000,000	329,542	3,295,419	盈餘轉增資 23,482 萬元 認股權憑證轉換股份 1,002 萬元	無	註 18
97.10	10	400,000	4,000,000	329,664	3,296,644	認股權憑證轉換股份 123 萬元	無	註 15
98.01	10	400,000	4,000,000	329,915	3,299,151	認股權憑證轉換股份 251 萬元	無	註 15
98.03	10	400,000	4,000,000	331,600	3,316,004	認股權憑證轉換股份 1,685 萬元	無	註 15
98.07	10	450,000	4,500,000	348,909	3,489,089	盈餘轉增資 16,610 萬元 認股權憑證轉換股份 699 萬元	無	註 19
98.10	10	450,000	4,500,000	349,598	3,495,984	認股權憑證轉換股份 690 萬元	無	註 15
99.01	10	450,000	4,500,000	349,767	3,497,674	認股權憑證轉換股份 169 萬元	無	註 15
99.03	10	450,000	4,500,000	350,076	3,500,756	認股權憑證轉換股份 308 萬元	無	註 15
99.07	10	450,000	4,500,000	362,077	3,620,771	盈餘轉增資 10,550 萬元 認股權憑證轉換股份 1,452 萬元	無	註 20
99.10	10	450,000	4,500,000	362,144	3,621,441	認股權憑證轉換股份 67 萬元	無	註 15
100.01	10	450,000	4,500,000	362,269	3,622,691	認股權憑證轉換股份 125 萬元	無	註 15
100.07	10	450,000	4,500,000	376,760	3,767,599	盈餘轉增資 14,491 萬元	無	註 21
103.12	10	450,000	4,500,000	378,086	3,780,862	可轉換公司債轉換股份 1,326 萬元	無	註 22
104.01	10	450,000	4,500,000	378,782	3,787,821	可轉換公司債轉換股份 696 萬元	無	註 22
104.05	10	450,000	4,500,000	378,786	3,787,862	可轉換公司債轉換股份 4 萬元	無	註 22
104.11	10	450,000	4,500,000	379,030	3,790,300	認股權憑證轉換股份 244 萬元	無	註 23

年月	發行 價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外之財 產抵充股款者	其 他
105.01	10	450,000	4,500,000	379,170	3,791,698	認股權憑證轉換股份 140 萬元	無	註 23
105.05	10	450,000	4,500,000	379,693	3,796,934	可轉換公司債轉換股份 289 萬元 認股權憑證轉換股份 235 萬元	無	註 22~23
105.07	10	450,000	4,500,000	383,373	3,833,732	可轉換公司債轉換股份 462 萬元 認股權憑證轉換股份 118 萬元 限制員工權利新股 3,100 萬元	無	註 22~24
105.12	10	450,000	4,500,000	387,158	3,871,576	可轉換公司債轉換股份 2,850 萬元 認股權憑證轉換股份 935 萬元	無	註 22~23
106.01	10	450,000	4,500,000	389,887	3,898,872	可轉換公司債轉換股份 2,382 萬元 認股權憑證轉換股份 347 萬元	無	註 22~23
106.05	10	450,000	4,500,000	405,090	4,050,904	可轉換公司債轉換股份 14,958 萬元 認股權憑證轉換股份 245 萬元	無	註 22~23
106.06	10	450,000	4,500,000	405,275	4,052,754	限制員工權利新股 185 萬元	無	註 24
106.07	10	450,000	4,500,000	405,263	4,052,631	註銷限制員工權利新股 12 萬元	無	註 24
106.08	10	450,000	4,500,000	408,051	4,080,513	可轉換公司債轉換股份 2,722 萬元 認股權憑證轉換股份 67 萬元	無	註 22~23
106.11	10	450,000	4,500,000	409,410	4,094,101	可轉換公司債轉換股份 430 萬元 認股權憑證轉換股份 929 萬元	無	註 22~23
107.01	10	450,000	4,500,000	411,894	4,118,942	可轉換公司債轉換股份 2,042 萬元 認股權憑證轉換股份 443 萬元	無	註 22~23
107.05	10	450,000	4,500,000	412,953	4,129,532	可轉換公司債轉換股份 22 萬元 認股權憑證轉換股份 1,091 萬元 註銷限制員工權利新股 54 萬元	無	註 22~25
107.09	10	450,000	4,500,000	414,359	4,143,594	可轉換公司債轉換股份 8 萬元 認股權憑證轉換股份 1,407 萬元 註銷限制員工權利新股 9 萬元	無	註 22~25
107.11	10	450,000	4,500,000	416,443	4,164,431	可轉換公司債轉換股份 1,494 萬元 認股權憑證轉換股份 610 萬元 註銷限制員工權利新股 21 萬元	無	註 22~25
108.01	10	450,000	4,500,000	416,779	4,167,794	可轉換公司債轉換股份 90 萬元 認股權憑證轉換股份 246 萬元	無	註 22~23 及 25
108.03	10	450,000	4,500,000	416,717	4,167,174	註銷限制員工權利新股 62 萬元	無	註 24
108.05	10	450,000	4,500,000	417,394	4,173,942	認股權憑證轉換股份 677 萬元	無	註 23、25
108.07	10	500,000	5,000,000	417,382	4,173,823	註銷限制員工權利新股 12 萬元	無	註 24
108.08	10	500,000	5,000,000	419,093	4,190,926	認股權憑證轉換股份 1,737 萬元 註銷限制員工權利新股 27 萬元	無	註 23~25
108.11	10	500,000	5,000,000	419,296	4,192,961	認股權憑證轉換股份 204 萬元	無	註 25
109.03	10	500,000	5,000,000	419,526	4,195,256	認股權憑證轉換股份 230 萬元	無	註 25
109.05	10	500,000	5,000,000	419,821	4,198,212	認股權憑證轉換股份 308 萬元 註銷限制員工權利新股 12 萬元	無	註 24~25
109.08	10	500,000	5,000,000	420,748	4,207,484	認股權憑證轉換股份 1,033 萬元 註銷限制員工權利新股 106 萬元	無	註 24~25
109.11	10	500,000	5,000,000	421,094	4,210,944	認股權憑證轉換股份 352 萬元 註銷限制員工權利新股 6 萬元	無	註 24~25
110.01	10	500,000	5,000,000	421,295	4,212,945	認股權憑證轉換股份 200 萬元	無	註 25
110.05	10	500,000	5,000,000	421,632	4,216,315	認股權憑證轉換股份 337 萬元	無	註 25
110.11	10	500,000	5,000,000	421,742	4,217,415	認股權憑證轉換股份 110 萬元	無	註 25
111.01	10	500,000	5,000,000	421,875	4,218,745	認股權憑證轉換股份 133 萬元	無	註 25
111.05	10	500,000	5,000,000	422,487	4,224,870	認股權憑證轉換股份 613 萬元	無	註 25
111.07	10	500,000	5,000,000	425,447	4,254,470	限制員工權利新股 2,960 萬元	無	註 26
112.03	10	500,000	5,000,000	425,397	4,253,970	註銷限制員工權利新股 50 萬元	無	註 26
112.05	10	500,000	5,000,000	425,367	4,253,670	註銷限制員工權利新股 30 萬元	無	註 26
112.07	10	500,000	5,000,000	425,364	4,253,644	註銷限制員工權利新股 3 萬元	無	註 26
113.08	10	500,000	5,000,000	425,322	4,253,220	註銷限制員工權利新股 37 萬元 股東拋棄股份減資 5 萬元	無	註 26
114.08	10	500,000	5,000,000	425,274	4,252,737	註銷限制員工權利新股 48 萬元	無	註 26
114.12	10	500,000	5,000,000	425,262	4,252,617	註銷限制員工權利新股 12 萬元	無	註 26
115.03	10	500,000	5,000,000	425,246	4,252,457	註銷限制員工權利新股 16 萬元	無	註 26

註 1.財政部證管會 85 年 7 月 8 日(85)台財證(一)第 41514 號函核准。

註 2.財政部證管會 86 年 6 月 25 日(86)台財證(一)第 45915 號函核准。

註 3.財政部證管會 87 年 6 月 8 日(87)台財證(一)第 46094 號函核准。

註 4.財政部證管會 88 年 5 月 24 日(88)台財證(一)第 48548 號函核准。

註 5.財政部證管會 89 年 6 月 8 日(89)台財證(一)第 49542 號函核准。

註 6.財政部證管會 89 年 12 月 18 日(89)台財證(一)第 83405 號函核准。

註 7.財政部證管會 89 年 12 月 22 日(89)台財證(三)第 102418 號函核准。
 註 8.財政部證管會 90 年 6 月 13 日(90)台財證(一)第 137773 號函核准。
 註 9.財政部證管會 91 年 6 月 14 日台財證一第 0910132477 號函核准。
 註 10.財政部證管會 92 年 6 月 9 日台財證一第 0920125022 號函核准。
 註 11.財政部證管會 93 年 1 月 2 日台財證三字第 0920162383 號函及 90 年 7 月 16 日(90)台財證(一)第 143348 號函核准。
 註 12.財政部證管會 90 年 7 月 16 日(90)台財證(一)第 143348 號函及 93 年 6 月 28 日台財證一字第 0930128437 號函核准。
 註 13.財政部證管會 90 年 7 月 16 日(90)台財證(一)第 143348 號函及 91 年 6 月 14 日台財證一字第 0910132478 號函核准。
 註 14.行政院金融監督管理委員會 94 年 6 月 3 日金管證一字第 0940122455 號函核准。
 註 15.財政部證管會 90 年 7 月 16 日(90)台財證(一)第 143348 號函、91 年 6 月 14 日台財證一字第 0910132478 號函及 92 年 6 月 19 日台財證一字第 0920127281 號函核准。
 註 16.行政院金融監督管理委員會 95 年 6 月 2 日金管證一字第 0950122451 號函核准。
 註 17.行政院金融監督管理委員會 96 年 6 月 14 日金管證一字第 0960030405 號函核准。
 註 18.行政院金融監督管理委員會 97 年 6 月 25 日金管證一字第 0970031743 號函核准。
 註 19.行政院金融監督管理委員會 98 年 6 月 5 日金管證發字第 0980027677 號函核准。
 註 20.行政院金融監督管理委員會 99 年 6 月 9 日金管證發字第 0990029749 號函。
 註 21.行政院金融監督管理委員會 100 年 6 月 20 日金管證發字第 1000028222 號函核准。
 註 22.金融監督管理委員會 103 年 4 月 17 日金管證發字第 1030012130 號函核准。
 註 23.金融監督管理委員會 101 年 9 月 17 日金管證發字第 1010042558 號函核准。
 註 24.金融監督管理委員會 105 年 6 月 27 日金管證發字第 1050024281 號函核准。
 註 25.金融監督管理委員會 104 年 9 月 7 日金管證發字第 1040036382 號函核准。
 註 26.金融監督管理委員會 111 年 6 月 20 日金管證發字第 1110346852 號函核准。

單位：股，115 年 3 月 31 日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(上市)	未發行股份	合計	
普通股	425,245,742	74,754,258	500,000,000	其中保留 3,000 萬股供員工認股權憑證認購使用。

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

股權比例達 5%以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

115 年 3 月 31 日

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
陳春生	15,113,308	3.55%
宏鋁投資股份有限公司	15,000,000	3.53%
花旗託管新加坡政府投資專戶	14,834,000	3.49%
薛玉美	11,074,646	2.60%
黃欽明	10,859,897	2.55%
新制勞工退休基金	9,805,204	2.31%
元大台灣卓越 50 基金專戶	7,054,381	1.66%
花旗（台灣）商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	5,747,424	1.35%
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	5,227,121	1.23%
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	5,086,280	1.20%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達資本總額時，不在此限；並得視營運需要或依法令規定，提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。公司無盈餘時，不分派股息及紅利。

前項盈餘分配案若以現金股利為之，授權董事會以特別決議分派並報告股東會。

公司無虧損時，得將法定盈餘公積及符合公司法規定之資本公積之全部或一部發給新股或現金，以法定盈餘公積發給新股或現金時，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

本公司若依前項規定，以法定盈餘公積及符合公司法規定之資本公積之全部或一部發給現金時，授權董事會以特別決議分派並於最近一次股東會報告。

本公司股利分派依據公司營運狀況，考量未來資金預算及公司未來發展計劃之資金需求，並兼顧股東利益，由董事會擬訂股利發放種類、金額，以不低於當年度稅後盈餘 60%為原則。本公司 114 及 113 年股息配發率分別約為 71 %及 73%。

由於本公司正值產業成長期，為考量公司未來發展計畫之資金需求，每年發放之現金股利不低於當年度發放之現金及股票股利合計數之百分之二十。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

依據本公司章程第三十四條之 1 規定，盈餘分配案以現金股利為之，授權董事會以特別決議分派並報告股東會。本公司 114 年度盈餘分派案業經 115 年 2 月 25 日董事會決議通過分配股東現金紅利新台幣 8,292,291,969 元，每股分配新台幣 19.5 元，本分派案將提 115 年股東常會報告，並由董事會授權董事長訂定配息基準日分配之；嗣後如因限制員工權利新股買回或其他原因，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，授權董事長全權處理。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利(係指稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞，其中分派予基層員工之比例為百分之十至百分之三十。員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含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百分之一點五為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

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

(1) 係依本公司章程規定，並依過去經驗以可能發放之金額為基礎估列，114 年度員工酬勞及董事酬勞之估列金額分別為新台幣 1,200,000,000 元及 15,000,000 元，分別佔稅前純益(扣除員工及董事酬勞前之金額)之 8.36%及 0.10%，尚符合章程所定成數。

(2) 以股票分派之員工酬勞之股數：0。

(3) 實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞，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 115 年 2 月 25 日董事會通過以現金分派員工酬勞新台幣 1,200,000,000 元及董事酬勞新台幣 15,000,000 元，與認列費用年度估計金額無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：0。

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

本公司 113 年度員工現金酬勞新台幣 790,000,000 元及董事酬勞新台幣 15,000,000 元，實際分派金額與認列數無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形

(一) 限制員工權利新股辦理情形

115 年 3 月 31 日

限制員工權利新股種類	111 年度限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	111 年 6 月 20 日；3,000,000 股
發行日期	111 年 7 月 1 日
已發行限制員工權利新股股數	2,960,000 股
尚可發行限制員工權利新股股數	0 股
發行價格	新台幣 40 元
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	0.6961%
員工限制權利新股之既得條件	員工自認購限制員工權利新股後屆滿一年起於各既得期限屆滿仍在職，同時須符合公司整體財務績效及個人績效評核指標，可分別達成既得條件之股份比例依本公司訂定之限制員工權利新股發行辦法分配之。 可分別達成既得條件之股份比例如下： 屆滿 1 年： 10% 屆滿 2 年： 20% 屆滿 3 年： 30% 屆滿 4 年： 40%
員工限制權利新股之受限制權利	1. 員工不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定或做其他方式之處分。 2. 限制員工權利新股可參與股利分派權及現增認股，且其取得之配股配息不受既得期間之限制，獲配之股息無償於發放日後即自信託帳戶撥付員工個人之帳戶。 3. 員工未達既得條件前，於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權、及其他有關股東權益事項皆委託信託保管機構代為行使之。
限制員工權利新股之保管情形	1. 限制員工權利新股發行後即須交付信託保管。且於既得條件未成就前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還之。 2. 限制員工權利新股交付信託期間應由本公司全權代理員工，並由本公司授權董事長與股票信託機構進行(包括但不限於)信託契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託財產之交付、運用及處分指示。
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	1. 員工未達成既得條件時，本公司依法按原發行價格收買已發行之限制員工權利新股，並辦理註銷。 2. 既得條件未成就前，員工違反發行辦法第五條第八項的規定終止或解除本公司之代理授權，本公司向員工按原發行價格收買並辦理註銷。

	下列原因發生時，尚未既得之限制員工權利新股依下列方式處理： 1.自願離職： 未具既得權之限制權利股票於離職當日起即視為放棄既得權利，其當年度尚未既得之股份，本公司依法按原發行價格收買並辦理註銷。留職停薪及被解聘者，自生效日起亦比照辦理。 2.退休： 依本辦法認購限制員工權利新股之員工，嗣後若辦理退休，且退休生效日時未達本辦法第五條第三項所定既得條件者，於退休生效日起，其依本辦法認購之股份，由本公司將依法按原發行價格收買並辦理註銷。 3.因受職業災害殘疾或死亡： 因受職業災害致身體殘疾或死亡，無法繼續任職者，尚未既得之限制員工權利新股，於離職生效日起或死亡當日，員工可全數既得。死亡者其繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份或經處分之權益。 於死亡當日尚未既得之股份，其發放時點依公司之通知並依民法有關繼承編及「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。 4.資遣： 未具既得權之限制權利股票於資遣當日起即視既得權利失效，其當年度尚未既得之股份，本公司依法按原發行價格收買並辦理註銷。 5.調職： 如員工請調至關係企業或子公司時，其限制員工權利新股由本公司依法按原發行價格收買並辦理註銷。惟因本公司營運所需，經本公司指派轉任本公司關係企業或子公司之員工，其獲配限制員工權利新股不受轉任之影響，惟績效之既得條件須再加計衡量轉任關係企業或子公司後之績效標準。 6.員工自被給與限制員工權利新股後，遇有違反勞動契約或工作規則等重大過失者，或向本公司以書面聲明自願放棄被給與之限制員工權利新股者，公司有權就其尚未達成既得條件之限制員工權利新股按原發行價格收買並辦理註銷。
已收回或收買限制員工權利新股股數	196,500 股
已解除限制權利新股之股數	1,639,500 股
未解除限制權利新股之股數	1,124,000 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	0.2643%
對股東權益影響	對本公司每股盈餘可能之稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

(二)取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形

115年3月31日

	職稱 (註 1)	姓 名	取得限制員工權利新股數量 (仟股)	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率 (註 3)	已解除限制權利			未解除限制權利				
					已解除限制之股數 (仟股)	發行價格 (元)	發行金額 (仟元)	已解除限制之股數占已發行股份總數比率(註 3)	未解除限制之股數 (仟股)	發行價格 (元)	發行金額 (仟元)	未解除限制之股數占已發行股份總數比率(註 3)
經理人	總經理	曾 一 士	1,460	0.3433%	809	40	32,360	0.1902%	548	40	21,920	0.1289%
	事業群總經理	楊 代 偉										
	事業部總經理	張 大 志										
	事業部總經理	林 宙(註 1)										
	資深副總	劉 劍 清										
	資深副總	應 正										
	資深副總	黃 桂 霖										
	副總經理	吳 程 遠										
	副總經理	陳 文 鎮										
	副總經理	楊 政 翰										
	副總經理	王鴻基(註 1)										
	副總經理	曾 漢 仁										
	副總經理	戴 尤 美										
	副總經理	周 晏 加										
	事業部總經理	蔡 譚 慶										
	副總經理	歐 陽 勤 一										
	事業部總經理	李 靜 鄰										
	副總經理	吳 樞 俊										
	副總經理	林 旭 初										
	副總經理	鄭 子 彥										
	副總經理	翁 義 龍										
	副總經理	洪 晟 耀										
	副總經理	王志賢(註 1)										
	副總經理	黃志忠(註 1)										
	副總經理兼公司治理主管	黃秀妙(註 1)										
員工 (註 2)	員工	黃 彥 勛	570	0.1340%	330	40	13,200	0.0776%	228	40	9,120	0.0536%
	員工	吳 昭 毅										
	員工	紀 瑞 峻										
	員工	蕭 銘 勝										
	員工	簡 瑞 瑩										
	員工	黃 金 福										
	員工	張 添 登										
	員工	盧 俊 欽										
	員工	陳 樹 木										
	員工	楊 浩 然										
	員工	陳 次 郎										
	員工	陳 志 銘										

註1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其獲配或認購情形。
林宙於2022.12.31退休；王鴻基於2025.12.31退休；黃秀妙、王志賢及黃志忠於2026.1.1升任副總經理。

註2：取得限制員工權利新股前十大員工係指經理人以外之員工。

註3：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。(115.3.12經濟部變更登記資料股數為425,245,742股)

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形:無。

八、資金運用計劃執行情形:無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營事業主要內容

致茂電子是新興科技產業幕後推手，世界一級客戶信賴的夥伴，以精密量測及自動化全方位解決方案引領新興科技實現創新，主要市場應用包括 AI、半導體/IC、儲能、電動車、綠能電池、LED、太陽能、光子學、平面顯示器、視頻與色彩、電力電子、被動元件、電氣安規、熱電溫控、自動光學檢測、智慧製造系統、潔淨科技、與智慧工廠領域。每年投入大量研發資源確保其領先關鍵技術及高度整合能力於光學、機械、電子、溫控及軟體，以維持公司的競爭優勢及成長，達到永續經營的目標。目前產品線含：1.量測儀器設備 2.自動化運輸工程設備。

2. 營業比重

合併營收：

單位:新台幣仟元

產品別 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	營收比重(%)	金額	營收比重(%)
量測儀器設備	20,418,424	94.51	27,166,591	95.96
自動化運輸工程設備	872,293	4.04	883,042	3.12
其他	313,120	1.45	261,302	0.92
營業收入淨額總計	21,603,837	100.00	28,310,935	100.00

3. 公司目前之產品

— 電力電子測試解決方案

1. 直流電子負載
2. 交流電子負載
3. 能源回收式交流負載
4. 能源回收式直流負載
5. 交流電源供應器及回收式電網模擬電源
6. 直流電源供應器及雙向直流電源供應器
7. 數位功率錶
8. 電源自動測試系統
9. 電池模擬器
10. 電腦圖形化操作介面 SoftPanel™

— 伺服器電源 & BBU 測試解決方案

1. 伺服器直流轉換器測試
2. 伺服器電源 PSU/Rectifier 測試
3. 伺服器電源 Power Shelf 測試
4. 伺服器電源 Rack Power 測試
5. HVDC 伺服器電源測試方案
6. 大功率測試節能方案與服務
7. BBU Module/Shelf 功能與耐久測試
8. BBU 雙向直流電源測試
9. BBU 電池模組測試
10. 電池管理系統測試

- 11.電池芯/鋰電容/超級電容信賴性測試
- 12.電氣安規測試解決方案
- 電動車測試解決方案
 - 1.電動車零部件自動測試系統
 - 2.電動車充電測試系統
 - 3.電池模擬器
 - 4.電池測試系統
 - 5.電力驅動測試系統(電力計)
 - 6.燃料電池系統測試系統
 - 7.電力電子測試儀器
 - 8.馬達測試
 - 9.自動變壓器測試系統/自動零件分析儀
- 電池測試及自動化解決方案
 - 1.電池包/電池模組實驗室測試系統
 - 2.電池包/電池模組生產線測試系統
 - 3.電池管理系統測試系統
 - 4.電池包/電池模組整合與模擬
 - 5.鋰電池芯化成系統
 - 6.鋰電池芯信賴性測試
 - 7.鋰電池芯絕緣測試
 - 8.電池測試監控系統
 - 9.電池包/電池模組安規測試解決方案
 - 10.電氣安規測試解決方案
- 儲能與電力轉換系統測試解決方案
 - 1.電力轉換裝置自動測試系統
 - 2.電池模擬器
 - 3.電池包/電池模組測試系統
 - 4.電力電子測試儀器
 - 5.電氣安規測試
- 被動元件測試解決方案
 - 1.LCR 錶/自動變壓器測試系統
 - 2.電解電容測試器
 - 3.高頻交流測試器
 - 4.元件測試掃描器
 - 5.絕緣測試儀器
 - 6.毫歐姆錶
 - 7.被動元件自動測試系統
- 電氣安規測試解決方案
 - 1.局部放電測試器
 - 2.鉛酸電池芯測試
 - 3.多合一電氣安規綜合分析儀
 - 4.耐壓測試器
 - 5.接地連接測試器
 - 6.電氣安規掃描器
 - 7.脈衝測試器
 - 8.校正器

- 9.自動測試系統
- 10.馬達測試
- 視頻與色彩測試解決方案
 - 1.視頻信號圖形產生器
 - 2.信號模組
 - 3.色彩分析儀
 - 4.自動測試系統
 - 5.PCBA 圖像分析儀
- 平面顯示器測試解決方案
 - 1.平面顯示器測試器
 - 2.信號模組
 - 3.老化燒機測試方案
 - 4.OLED 測試系統
- LED&驅動器測試解決方案
 - 1. LED 全光通量測試系統
 - 2. LED 電源測試解決方案
 - 3.致冷芯片控制器
 - 4.溫度記錄器
- 光子學測試解決方案
 - 1.晶粒段測試
 - 2.封裝段測試
- 自動光學檢測解決方案
 - 1.自動光學檢測系統
- 太陽光電/逆變器測試及自動化解決方案
 - 1.致冷晶片控制器
 - 2.溫度記錄器
 - 3.光伏逆變器測試解決方案
 - 4.儲能逆變器測試解決方案
- 半導體/IC 測試解決方案
 - 1.SoC 測試系統
 - 2.VLSI 測試系統
 - 3.IC 測試分類機(IC Test Handler)
 - 4.形貌量測系統
- 射頻及無線量測解決方案
 - 1.無線量測解決方案
 - 2.射頻(RF)錄製回放儀
 - 3.GPS 訊號模擬器
- PXI 量測解決方案
 - 1.PXI 半導體/IC 測試系統
- 智慧製造系統解決方案
 - 1.智慧製造系統(IMS)
 - 2.智慧製造設備
- 整合式(Turnkey)量測與自動化解決方案
 - 1.生產線自動化組裝與測試
- 分子診斷自動化儀器解決方案
 - 1.全自動核酸萃取系統
 - 2.全自動 qPCR 核酸檢測系統

—其他解決方案

1.可靠度測試解決方案

2.通用測試解決方案

4. 計劃開發之新產品

—60V 高速能源回收式直流電子負載

—HVDC 高速能源回收式直流電子負載

—能源回收型大電流高功率密度混合式直流電子負載

—1U 3 通道高功率密度直流電源供應器

—新世代能源回收型高頻寬交流電源

—高速能源回收式直流電子負載

—新世代高功率密度化成電源系統

—次世代電動車重要部件功率級在環測試平台

—次世代射頻阻抗測試儀

—次世代層間短路誘發局部放電(PD)測試系統

—新世代車用資訊娛樂視訊測試系統

—新世代 NED 近眼顯示畫面測試系統

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

2025 年，全球經濟仍處於貨幣政策調整階段，地緣政治與貿易政策不確定性持續存在，主要經濟體成長動能呈現分歧，並伴隨美中科技競爭等結構性因素，整體市場環境仍具不確定性。然而，生成式 AI、自動駕駛與高效能運算應用持續擴展，在能源效率要求提升的背景下，推升半導體、高效能運算及車用電子相關之測試與量測需求，帶動整體產業於變動環境中維持穩健發展。

— 電力電子測試解決方案

2025 年電力電子量測(Power Electronic Testing)產業受惠於 AI 高算力需求與電動車(EV)高壓化趨勢，正進入高成長與技術轉型期。在 AI 算力需求暴增的背景下，資料中心對電力密度的要求達到前所未有的高度，根據國際能源總署(IEA)分析，隨著 AI 與高效運算需求擴張，全球資料中心電力需求正持續上升，這直接帶動了對電能品質量測設備的迫切需求。伺服器電源架構從傳統低壓走向高壓直流化，讓具備有高密度、效率與穩定性的高效能直流電流量測儀器成為 2025 年測試廠競爭的核心戰場。

另一方面，電動車(EV)產業測試重點已從傳統的低壓量測轉向 800V 高壓架構，確保充電安全性，也一直是重要的技術標準規範，2025 年市場對 800V 高壓測試系統、直流快充測試儀的需求激增。同時，針對電動車「三電系統」(電池、電機、電控)的硬體在環(HIL)測試需求，正促使量測廠提供更全面的系統級模擬，以縮短車廠的研發週期。

總結而言，2025 年的電力電子量測正演進為「高功率、高頻率、高自動化」的整合服務，成為推動 AI 與能源轉型不可或缺的技术底座。

— 伺服器電源與 BBU 測試解決方案

雲端運算、人工智慧(AI)與高效能運算(HPC)的快速發展，資料中心對高效能、高可靠度的伺服器電源與電池備援模組(BBU)需求增加。為滿足此趨勢，業界致力於提升電源轉換效率與供電穩定性，並確保 BBU 在電力中斷時能即時提供備援電力，維持系統正常運行。本公司針對伺服器電源及 BBU 產業需求，提供多樣的測試儀器與自動化測試方案，滿足產業中不同開發製造階段使用，包括交流電源、雙向直流電源、電子負載、功率表等，完整支援電源輸入端與輸出端的規格測試與動態模擬需求，涵蓋伺服器電源 PSU、Power Shelf、Rack Power、BBU 雙向 DC/DC converter、電池模組、主

機板低壓大電流 DC/DC converter 等，進行自動化測試驗證，助力伺服器製造商、資料中心營運商、電源及電池供應鏈夥伴提升產品可靠性與市場競爭力。

— 視頻與色彩測試解決方案

現代人在視覺感官上追求 16K、8K 甚至更高的高解析度，並期待流暢的視覺體驗，所以顯示器市場也持續往高解析度、高更新率的方向發展，已提升到 16K QUHD(Quad Ultra High Definition)、8K UHD(Ultra High Definition) 高解析度顯示，Chroma 推出 DisplayPort 和 USB-C 雙輸出顯示器測試模組，搭載 DisplayPort 2.1 版本支援單輸出端口總頻寬達 80Gbps 傳輸，解析度輸出達 16K(15360 x 8460)。因應未來永續發展的全球趨勢，Chroma 推出 USB TYPE-C 控制模組和電源模組，支援 Power Delivery 3.2 版本 Power Source 和 Load 電源規格檢測需求，內建 USB Pass-Through 測試功能，USB-C 符合 USB 3.2 Gen 2 規格 10 Gbps 的傳輸速率，可應用於各種 USB-C 電源產品的檢測。現今智能化的車載顯示裝置由資訊儀表板、影音娛樂系統、中控台、後照鏡、抬頭顯示器皆使用車載顯示器，Chroma 針對車載顯示器提供完整的測試解決方案。Chroma 色彩量測產品運用先進的數位信號處理器及光電轉換技術研發而成，搭配精密的光學元件與電路設計具備高速、精確、穩定特性，廣泛應用在亮度色彩量測，如 Gamma、Delta E、Flicker 及 Color Gamut 等測量能力。Chroma 視頻與色彩測試解決方案為多功能的應用平台囊括傳統、現代及未來各種視訊、音訊、信號、資料、電源等標準信號輸出、分析檢測、控制應用等功能，機體本身採模組化設計，支援介面規格包含有 HDMI、DisplayPort、USB-C、SDI 等信號端應有盡有，應用層面更是橫跨了 AR、電影、醫療、電競、車載產業，滿足現今電視、IT 顯示器持續往超高解析度、極致色彩畫面發展的研發與測試應用需求。

— 被動元件與電氣安規測試解決方案

2025 年全球經濟受通膨及地緣政治影響，電子終端市場需求放緩，標準型被動元件產業面臨去庫存挑戰。然而，受惠於電動車 (EV) 滲透率持續提升及車用電子系統的高度集成，帶動高規格被動元件需求展現強勁韌性。面對產業轉型趨勢，本公司致力於開發新一代安規測試技術，透過高度整合的自動化解決方案，將傳統多機台作業精簡為單一整合系統，不僅有效降低客戶生產成本，更大幅提升產能效率。針對功率半導體之可靠度驗證，我們強化了「持續性局部放電」檢測技術，確保元件在長期高壓工作環境下的穩定性，透過嚴苛的檢測標準，協助客戶掌握車用與工業市場之品質先機。

— 半導體/IC 測試解決方案

2025 年隨著生成式 AI、自動駕駛與高效能運算應用持續擴展，HPC、AI、第三代半導體(GaN/SiC)市場需求持續增加，半導體市場規模大增，各國將半導體廠列入軍備競賽，促使廠商競相投入擴廠，使得設備需求大幅增加。更高精度、多樣化功能模組，能提供多種測試程式並可進行大量的並行測試，提高良率與單位時間產出量，為測試設備廠商的研發趨勢。

— 電池測試及自動化解決方案

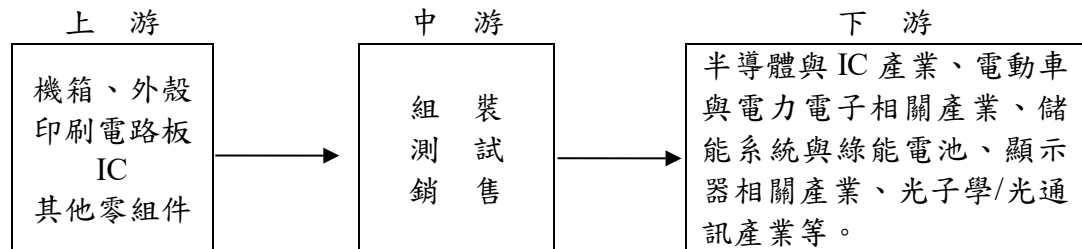
2025 年全球電池產業，隨著電動車(EV)市場進入深水區及儲能系統(ESS)併網需求激增，電池測試已從單純的出廠檢測演變為貫穿研發、生產、回收全生命週期的關鍵技術。電池產業在對能量密度的追求下也衍生出電池安全議題，對測試設備提出了更嚴苛的精準度與品質的要求。

本公司認知電池於綠能產業的重要性，為電池芯生產環節的化成提供自動化與 Turnkey 方案。也提供實驗室對電池芯更高精準度及大電流(>1200A)的驗證系統，對電池組及電池系統的高壓(>1500V)及大功率(>1.5MW)的性能驗證方案，確保客戶產品的可靠性及安全性。

2. 產業上、中、下游之關聯性

A. 量測儀器設備

係屬於資訊電子業中的測試儀器產業，產品主要為向上游零組件廠商購入零組件，於本公司及子公司生產組裝完成，再以自有品牌行銷客戶。本公司及子公司產品種類繁多，半導體與 IC 產業、電動車與電力電子相關產業、儲能系統與綠能電池、顯示器相關產業、光子學/光通訊產業，提供其產品測試驗證用。產業之上、中、下游之關聯性圖示說明如下：



B. 自動化運輸工程設備

係結合量測設備、自動化系統及 MES 軟體能力提供客戶自動化整合解決方案(Turnkey Solution)，本公司之子公司威光自動化公司主要產品為太陽能模組線自動化生產與系統整合、TFT-LCD 自動化生產與系統整合、電池模組自動測試系統及無塵室設備規劃與系統整合等多樣整合方案。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

A. 產品之各種發展趨勢

— 電力電子測試產業

目前電源供應器測試解決方案因應前述相關之生產、研發及品質需求，在產品發展趨勢如下：

- 低壓拉載特性，高電流切換技術，因應Point-Of-Load Converter之電源供應器及瞬間電流轉換特性。
- 輸入失真模擬，提供電網失真模擬，以因應電源供應器法規測試需求。
- 電能雙向傳輸，可當輸入電源使用，也可於輸出端當負載。
- 同時涵蓋高壓及高流之直流電源供應器，可減少DC/DC Converter之輸入直流電源供應器之數量需求進而降低其測試成本。
- 對電源或電池放電時，高效率電能回收到電網回收再利用。
- 網路資料擷取功能，使生產者可建構及時產能控管及品質統計分析。

— 視訊測試產業

不斷創新及提升規格的顯示器產業，市面上紛紛推出高解析度、高更新率的顯示器，加上近幾年電動車快速成長，加速車載面板市場的發展，顯示面板在新型車的中控台、儀表板、照後鏡、車窗與開門把手，不同位置的車載面板尺寸和解析度皆不同，Chroma推出信號與電源模組整合測試系統支援車載FPD-Link / GMSL信號檢測，可廣泛應用於各種車載顯示器，多元應用層面更帶動視訊介面的提升，另USB TYPE-C整合影像傳輸、雙向電源與資料傳輸功能，輕便與無方向性。產品發展趨勢採模組式架構設計，靈活搭配不同信號或電源模組，彈性高、擴充性強、支援多種主流業界通訊介面，提供面板和顯示器產業16K超高解析度(15360 x 8460)檢測方案的需求，以符合現今及未來視訊產業應用。

— 被動元件測試產業

被動元件因應各種電子產品輕、薄、短、小的演化以及全球綠色供應鏈的嚴格要求，相關被動元件之生產、研發及品質皆朝高效率、高頻率及高精密度發展，故被動元件測試設備制定以下五大核心發展策略，以維持

市場競爭優勢：

1. 高速精密測量並深度結合自動化設備系統，有效提升生產效率，同時減低人為疏失風險，確保產品信賴性。
2. 多參數綜合測量，實現單機多參數並行檢測，大幅縮減設備配置成本與人工工時，建立顯著的成本競爭優勢。
3. 針對高頻率、高密度元件提供完整測試解決方案，協助客戶縮短測試架構建立的時間，並提供專業之技術支援。
4. 全面配備網路資料擷取功能，協助生產者建構及時產能控管及品質統計分析，使生產者達成智慧化管理與預防性維護。
5. 深耕ESG永續發展，採用環保可持續性的新材料和製程技術，邁向「2050 淨零排放」之全球願景。

— 電氣安規測試產業

隨著電源應用端對功率元件長期運作穩定性的要求日趨嚴苛，特別是在車用電子與工業電力系統領域，安規測試已從基本的法規符合轉向深度可靠度驗證，關鍵趨勢包含：

- 開發符合國際最新法規的局部放電測試系統，針對功率元件絕緣效能提供精密檢測，排除潛在長期失效風險。
- 透過優化軟硬體架構，顯著縮短實驗與驗證所需時間，並精準應對高產能需求下的快速檢測挑戰。
- 提高局部放電測試之電壓輸出頻率，協助使用者縮短「加速劣化」或「預處理」等實驗時程，大幅提高研發與品質驗證效率。
- 實現多台測試設備之同步運作，在極大化產能輸出的同時，也能有效降低自動化機台高壓配置的風險。

— 電動車/電池測試設備。

行動裝置及電動車最重要零組件為電池模組，電池模組的可靠度攸關安全問題，故電池可靠度檢測至關重要，而電池生產易極為耗能，故提供節能、高效率、高度穩定性與安全性的自動化儀器產品成為儀器產業發展的重要趨勢。此外，隨著電動車電力系統複雜度增加，量測儀器已由硬體單擊轉向硬體在環 (HIL) 測試。研發者在實體馬達或電池完成前，就能透過系統整合軟體技術進行功率級的模擬測試。這不僅提升了安全性，更顯著縮短了開發週期。

— 伺服器電源與BBU測試產業

隨著資料中心規模擴大及高效能運算 (HPC)、人工智慧 (AI) 應用普及，伺服器電源與BBU技術朝向高功率、高效率、智慧化發展。為滿足市場需求，本產品發展趨勢如下：

- 低壓大電流測試技術，支援VCORE電源測試，確保高功率伺服器CPU/GPU穩定運行。
- 電源供應器高效率驗證，測試PSU、Power Shelf、Rack Power等產品，提供整體效能。
- 雙向電能轉換測試，適用於BBU及雙向DC/DC轉換器，模擬供電與儲能切換場景。
- 電能回收與智能管理，高效回收測試過程中消耗的電能，降低能耗與散熱負擔。
- 電網異常模擬，提供電壓跌落、頻率擾動等測試，驗證伺服器電源的抗擾能力。
- 自動化測試與數據分析，整合雲端監控，協助客戶優化生產效率與品質管理。

本公司持續研發創新，提供涵蓋低壓到高壓的測試方案，確保伺服器電源與BBU產品在高負載與突波環境下穩定運行，協助產業夥伴提升產品競爭力。

－半導體/IC測試解決方案

自 5G、智慧製造、自駕車、HPC 及 AI 應用日增，半導體產業愈形重要，尤其發展高精密度的測試更為半導體發展的關鍵議題，整合測試儀器與自動化結合已為儀器產業競爭之扼，本公司及子公司為了因應趨勢的發展，這一年來更積極整合電子、電機、機械、軟體、資訊及通訊等多領域的整合技術，提供不同半導體產品在生產與製程上全方位的測試解決方案，包括半導體材料奈米粒子監測、多媒體晶片測試、PXIe 測試平台、RF 射頻晶片測試、形貌量測系統與 IC 測試分類機等解決方案。

－光子學測試解決方案

自蘋果電腦發表將臉部辨識功能置入iPhone X，震撼了科技界，其關鍵元件雷射二極體(Laser Diode)已成為3D感測重要元件，近來應用廣泛，尤其在人臉辨識、無人車、與現行光通訊領域，隨著雷射二極體需求提高，相對注重雷射二極體的品質與可靠度。故各種相關測試儀器需求方興未艾。光子學測試解決方案主要包含雷射二極體的晶粒段以及光通訊主動元件的封裝段。

此外，隨著AI應用日增，AI Data Center的通訊資料量暴增，為了更快的傳輸速度以因應更高的通訊需求，矽光子與CPO技術蓬勃發展，勢必大量應用於AI需求。本公司亦已積極投入相關領域，光子學測試解決方案將於近期推出矽光子與CPO相關系列機種。

B.產品競爭情形

由於本公司及子公司多年來即深耕儀器及自動化產業，產品技術進入障礙高，各項產品技術都能保持領先地位。但隨著各項產品不斷推陳出新，本公司為保持競爭力，須不斷的拓展產品群，擴充產品技術能量，與一級大廠合作，提昇研發技術力，並投資具獨特測試技術之公司，以保持產品優勢。另因近年產業外移，第三地區仿冒猖獗，本公司及子公司產品亦飽受仿冒產品的削價競爭，故為確保產品的競爭優勢，本公司及子公司亦投入相當人力，進行專利申請及品牌價值的維護。隨著生產自動化的推展，整合測試儀器與自動化設備，將為儀器產業提供高度競爭優勢。

(三) 技術及研發概況

1. 最近二年度投入之研發費用

單位:新台幣仟元

項目\年度	113 年度	114 年度
研究發展費用	2,198,622	2,556,457
營業收入淨額	21,603,837	28,310,935
研發費用占營收淨額之比例	10%	9%

2. 主要研究發展成果

- ◎2238 視頻信號圖形產生器
- ◎27015 平面顯示器測試器
- ◎27016 整合測試器
- ◎2932FPD 資訊管理系統
- ◎71803 二維色彩分析儀
- ◎71241 高精度通用測量探頭
- ◎71242 小尺寸量測探頭

◎7980 系列 2D/3D 晶圓量測系統
◎61800 系列回收式電網模擬電源
◎62000D系列可程控雙向直流電源供應器
◎62000E系列可程控直流電源供應器
◎63202A-20-1000/63202A-20-2000 超低壓直流電子負載
◎63700系列能源回收式直流電子負載
◎63800R系列能源回收式交流電子負載
◎11090-030射頻LCR錶
◎11350/11350S直流重疊電流源
◎11300A直流重疊電流測試系統
◎19501局部放電測試器
◎1950隔離器超高電壓測試系統
◎33010PXIe 數位 IO 卡
◎3680 SoC/Analog 測試系統
◎3650-S2 SoC/類比測試系統
◎3160C 三溫四站終端測試分類
◎3260C 三溫系統板測試分類機
◎31000R 系列溫度控制系統
◎35806 射頻晶片測試儀
◎35806S 射頻晶片 S 參數加強版測試儀
◎7940 晶圓檢測系統
◎7945 製程中晶圓外觀檢測系統
◎52403P PXIe 短脈衝電源量測單元
◎58604 雷射二極體燒機及可靠度測試系統
◎58605 高功率雷射二極體燒機及可靠度測試系統
◎58620 半導體雷射特性檢測系統
◎58625 光電元件模組多功能測試系統
◎58635 光電元件晶圓點測系統
◎58636 短脈衝光電元件晶圓點測平台
◎58604 TO-CAN/CoC 燒機測試系統
◎58606 光電二極體燒機及可靠度測試系統
◎3730-E 太陽能電池自動檢測及效率分級系統
◎3760 太陽能電池自動檢測及效率分級系統
◎17070 電池芯充放循環測試系統
◎17010/17010H 電池信賴性測試系統
◎17020C能源回收式電池模組測試系統
◎17040能源回收式電池測試系統
◎17050能源回收式電池測試系統
◎17090電池實驗室管理系統
◎17091電池測試監控系統
◎17092Data Spectrum-電池芯測試數據分析軟體
◎8000 電動車交直流充電樁自動測試系統
◎8000 電動車車載充電器/DC-DC 轉換器自動測試系統
◎8000 電力轉換裝置自動測試系統
◎1210 電驅動測試系統
◎1220 電驅動總成測試系統
◎8610 電池包功率級硬體在環測試系統

◎8620 車載充電器/DC-DC 轉換器功率級硬體在環測試系統

◎8630 電池管理系統功率級硬體在環測試系統

3. 未來研究發展計劃

半導體產業先進製程不斷的往前推進，引領著資、通訊產業發展，新興科技運用領域不斷的擴充。半導體的製造已攸關整體產業的發展，本公司多年前已將半導體設備研發列為公司發展最重要的一環，整合光、電、熱、自動化軟體之技術，研發半導體測試設備，期擴大在先進製程中的設備，將是本公司近幾年的研究發展目標。IT產業近來主要發展趨勢朝3D運用、5G，運用無線通訊搭載各項設備，邁入電動車、無人車及智慧城市時代，各種電源運用日益重要，本公司不斷朝高功率的電源供應發展。

因此本公司研究發展計劃亦隨各產業發展，推動工業4.0之相關自動化設備及發展整合Turnkey Solution產品，建立工業4.0智慧製造相關Solution。因應物聯網、車聯網之趨勢，研發電動車相關設備及其測試設備、電池測試設備及5G通訊測試設備，及對應VR、AR 需求之測試設備。本公司及子公司將積極研究發展"Clean Technology"相關產業，並以發展智動化測試設備為目標。

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 短期發展計劃

(1)加速發展高階半導體/先進封裝製程所需的 Metrology solution

先進半導體製程設備投資愈來愈龐大，是許多設備商覬覦之地，但進入障礙非常高，因而致力於半導體領域的設備開發，一直是本公司產品發展重要計畫。AI 產業的蓬勃發展，持續帶動高階半導體及先進封裝需求，積極發展其相關之設備已為設備產業近年之重要發展目標。

(2)強化 1st Tier 客戶測試發展的 Collaboration

1st Tier 客戶為產業技術的先驅者，因而突破技術瓶頸，滿足客戶的測試品質，以推動公司技術升級，及擴增產品市場廣度。

(3)組織調整，資源重新配置，應付未來繼續成長

為強化公司管理及推動後續發展之布局，本公司於 2026 年 1 月進行組織調整，期望在新任經營團隊帶領下，公司能持續穩健成長，邁向更高的里程碑。

2.長期發展計劃

2023 年，本公司更新了 Chroma 品牌戰略，重新定義品牌願景「Empowering future technologies for a better world 舞動未來科技 開創美好世界」與品牌使命「Enabling quality innovation at every step with reliable solutions 以可靠技術實現創新的每一步」。Chroma 深信真相是量測的核心，透過與客戶的深度協作，運用先進的解決方案，協助客戶開發創新科技產品，確保產品的性能、品質與成功，贏得信賴。讓科技產業更蓬勃，享受科技帶來的便利，造福社會，並開創更美好的世界。

(1)行銷計劃

隨著國際化專業分工的崛起，資訊產業製造生產基地，不斷的向外擴充，為提供客戶最佳服務品質，本公司及子公司亦積極佈建行銷網路，加強歐美營運據點，除了透過海外子公司外，將增加建立海外代理商及經銷商。近年台商赴東南亞投資，本公司亦透過新加坡子公司在東南亞佈建行銷據點，並由母公司支援各項活動，以期提高該區營收，全面推動以自有品牌行銷全球。

(2)人力資源計劃

本公司及子公司長期以來一直以發展利基性產品為目標，屬於技術密集型產業。因此，我們需要不斷培育專業人才，強化員工教育訓練。我們致力於建立知識管理平台及學習資料庫，以實現資源共享，讓員工能夠快速進入專業技術領域，有效提昇人力資源素質，縮短學習時間。

我們定期進行績效考核、員工面談，以協助員工在職涯生活中找到適性發展的方向。同時，我們積極穩定培養人力資源庫。本公司還主辦了「致茂精密機械與量測技術論文獎」，鼓勵青年學子參與精密量測領域的研發及創意應用。同時，我們舉辦職涯諮詢與徵才嘉年華，以促進產業與學術之間的交流，並引進新興科技人才。

(3)產品發展計劃

創新是本公司的 DNA，以創新的技術提供顧客更高的附加價值與服務滿足客戶的需求，是本公司產品發展策略，並與產業發展亦步亦趨。未來除投入半導體、HPC、5G 通訊產業發展相關測試產品，產品朝高精準、高功率發展，同時投入模組化儀器、系統化整合及多樣自動化客製化產品。隨著人力成本上升及人口老化情形日增，智慧網路、工業自動化、醫療照護益形重要，因而本公司長期產品發展計劃，將投入研發智慧網路系統產品之相關測試設備，發展工業用之智能設備及醫療自動化檢測之相關設備，亦將積極透過上下游整合及展開併購策略，以佈建相關產品線發展之契機。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品之銷售地區別

地 區 別	113 年 度		114 年 度	
	金 額	佔營業收入淨額 %	金 額	佔營業收入淨額 %
內 銷	\$ 3,423,880	16%	\$ 5,045,171	18%
外 銷	<u>18,179,957</u>	<u>84%</u>	<u>23,265,764</u>	<u>82%</u>
合 計	<u>\$21,603,837</u>	<u>100%</u>	<u>\$28,310,935</u>	<u>100%</u>

2. 市場概況

2025 年，受惠 AI 產業蓬勃發展，除了 AI 基礎建設的強勁需求外，也帶動相關半導體先進封裝之成長動能。本公司成功掌握資料中心電力電子測試和 AI IC 系統級測試需求之市場契機，帶動營收及獲利同步成長，營運績效表現亮眼。

3. 市場未來供需狀況與成長性

2026 年，受到地緣政治，大國保護主義影響，高科技產業佈局、市場發展仍充滿不確定，惟 AI 產業的蓬勃發展，仍帶動相關產業的快速成長。HPC、AI 及儲能的市場性漸趨擴大，為設備廠商帶來更多需求契機，如何研發製造這些未來產業所需的設備，是現階段研發投資的重要課題。

4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(A)競爭利基及有利因素：

本公司長期投入研發關鍵技術，產品具獨特可靠性，多項產品皆在前期即與全球一線大廠合作，取得信任與驗證，故能及時掌握產業脈動，適時推出新的量測設備，因應市場大量生產所需。本公司多年來累積多種關鍵技術，發展出多項技術領先之產品，讓本公司及子公司在測試市場保持領先之優勢。另掌握行銷通路，即時更新產業訊息，且集團資源豐富，擁有測試、自動化及工廠管理系統，提供客戶 Turnkey Solution，皆為本公司及子公司保持市場競爭力之有利因素。

(B)不利因素：

由於儀器產品少量多樣，生產不易制式化，生產流程繁複不易管理又儀器產品較為複雜，材料多樣化，又遇零組件缺料危機，無法即時出貨給客戶，也因而造成存貨成本較高，此皆為儀器產業發展之不利因素。

(C)因應對策：

針對於少量多樣的產品特性，本公司及子公司於產品研發階段，即朝產品模組化設計，將產品線中因規格不同之差異集中於同一模組，並將產品線中之共通特性設計為共同模組，以增加共有模組之產量，降低差異部份之物料量。此外，為加強生產及庫存管理，本公司 IMS 事業部及資訊中心亦針對本公司及子公司產業特性建置完整資訊管理系統以提昇管理效率。

(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

— 電力電子測試解決方案

電力電子測試解決方案除應用於資訊、通訊、航太等產業外，對於近幾年積極發展的電動車、充電樁、儲能、燃料電池等節能產品，也運用致茂電子在電源供應器測試領域中純熟的技術，為業者導入客製化的測試解決方案。

本公司提供可編程交流電源供應器、可編程直流電源、直流電子負載、交流電子負載、數位功率表等多種測試儀器，涵蓋電源輸入端及輸出端規格測試及動態模擬所需。也提供了專屬的圖形化操作軟體-SoftPanel及NI Labview驅動器，讓使用者能方便的應用，並將可能源回收技術導入產品內，協助客戶節能減碳朝淨零轉型的目標前進。

本公司及子公司自行開發的自動測試系統，包括提供了一個功能強大的軟體平台，內建廣泛應用的測試項目，並整合必要的硬體儀器，使用者亦可自行編輯測試項目，將大量的測試數據做分析，作為研發或品保對產品修改的依據，或工廠製程做改善的參考。目前除了應用在PC/Server/Telecom電源、適調器(Adapter)及充電器外，背光Inverter、LED驅動器，甚至UPS、PV Inverter、電動車充電器、驅動器、充電樁等，均為其應用範圍。此外，本公司及子公司擁有全球的技術應用支援團隊，可同時提供客製化的自動系統規劃及測試治具的製作。

— 視頻與色彩測試解決方案

液晶模組搭載不同的訊號轉板，於成品組裝後可搭配不同的訊號輸出，應用於各種產品。這些複雜的輸出、輸入介面需要利用視頻信號圖形產生器(Video Pattern Generator)提供各種國際標準信號測試畫面進行檢測，分析顯示器處理影像信號的表現，正因為以視頻訊號圖形產生器送出的信號為標準源，所以精準度極為重要。

色彩分析儀運用先進的數位訊號處理器與光電轉換技術，搭配精密的光學元件與電路設計，可精確測量顯示器發射出的光能量，校正色度、亮度、白平衡等項目以符合國際標準。

針對大尺寸顯示器及投影機，分析色彩的光學探頭可進行多點同時量測，搭配分析影像信號的視頻信號圖形產生器與軟體操作介面後，迅速的單鍵操作即可完成所有編程項目的量測，是最有競爭優勢的視頻與色彩測試解決方案。

— 被動元件、電氣安規測試解決方案

被動元件測試設備，應用範圍涵蓋基本被動元件(電容、電感及電阻等)，並延伸至由這些元件所組成之各式繞線元件、通訊及電源濾波器等。此外，亦可應用於具有相近電氣特性之電子零組件(開關、連接器、導線、金屬材料、介電材料、磁性材料及半導體元件等)相關設備，不僅具備高精度的電性分析

功能，亦可配合自動化生產檢驗、進出料品質控管、品質保證及研發實驗分析等場景進行最佳化系統設計，達成低成本與高品質的競爭優勢。

電氣安規測試設備為電子與醫療產業之關鍵品管工具，廣泛使用於各式電子零組件、電器成品或醫療設備，主要測試項目包含交/直流耐壓、絕緣電阻測試、接地連結及接地漏電流等關鍵指標。相關測試主要用途在於確保產品全面符合美規UL、歐規CE、德國TUV等國際安全規範，除了作為產品進入國際市場的合法通行證外，更深層的意義在於保障終端使用者的生命安全，並強化產品長期運作之可靠度，為客戶品牌信賴度提供堅實保障。

通用測試儀器包含多功能校正器，電阻錶、電容錶等。該類產品設計兼具彈性與準確性，既可作為單機操作用，也可與其他測試設備連接使用，廣泛應用於研發、設計驗證及品質量測等不同階段，通以滿足各單位的基本量測需求。

—平面顯示器測試解決方案

因應「一車多顯示器」內裝變化，車載整合測試解決方案可同時容納車載信號(FPD-Link™/GMSL™)和電源進行檢測及分析，將軟、硬、韌體合而為一，支援多種車載信號介面，並模擬車輛在極端的電源條件，尋找出產品的不確定性，大幅提升產品品質，並可擴充為全方位車載自動化測試系統，支援車載顯示器、燈光、聲音及WIFI等多種測試功能達成整合測試。

液晶模組測試解決方案於組立段可先以Shorting-bar訊號來檢測面板的各種瑕疵並進行雷射修補，進入模組製程後則根據不同的面板尺寸及信號介面(eDP/MIPI/V-by-One/LVDS)，平面顯示器配備可程式電源供應器，搭配軟體人性化的操作介面，以利客戶完成各種信號點測、電壓、電流等測試與檢測結果判定，並藉由軟硬體相互應用分析影像之亮點、壞點、顏色、解析度等，結合自動化輸送帶的產線設計，以系統控管的方式提供資料分析之整合性網管功能。

—半導體IC測試解決方案

本公司於半導體晶片測試領域，深耕多年並擁有眾多的產品線，從研發至量產階段所需的設備如：ATE大型測試系統、IC分選機以及PXI/PXIe小型化測試平台，皆有完整相對應產品提供客戶最適合的選擇。半導體解決方案涵蓋了不同的晶片測試應用如：消費型晶片（微處理器、音頻晶片、電腦/行動裝置周邊晶片等）、電源管理晶片（線性穩壓器、直流轉換器、交流轉換器、LED驅動器等）、射頻晶片（無線網路、藍芽、行動通訊等）、以及特定領域測試（影像傳感器、無線射頻辨識等）。在IC後段製程中，分類機可配合多種不同封裝類型的IC進行良劣分類，後端封裝測試之後，自動化系統功能測試機可迅速檢測封裝成品，以實際使用環境檢測成品取代虛擬的測試環境，提供低成本之高涵蓋率測試，大幅提高出貨品質。

—儲能與電力轉換系統測試解決方案

本公司針對光伏儲能領域提供專業的量測儀器與解決方案，為用戶系統性實現儲能逆變器、光伏逆變器、光伏優化器、電池模組、與電氣安規測試等儲能與電力轉換裝置性能驗證。除了適合於研發，項目驗證及法規測試外，也適用大規模生產的測試。本公司每年也投資在研發新領域，以確保其技術持續領先，尤其是電力電子和光學的核心技術，更力求針對各種市場趨勢提供創新的測試應用，以及產品的精準度、可靠性和獨特性，是Chroma逾四十年來受客戶廣泛支持的關鍵。

—電池測試及自動化解決方案

本公司之電池測試及自動化解決方案涵蓋多種產品，具有動態充放電，路況真實電流模擬應用的能源回收式電池模組測試系統，電池放電能量回收再利用，省電，環保，低熱能產出，省下電費與空調費用，降低生產成本。可應用的產業範圍包含電動車廠、儲能系統商，電池模組廠等，適合用於電池管理系統測試、電池組續航力測試等產品進出貨檢驗、設計驗證研究、電池組生產線上容量學習(Learning)與直流內組測試等用途。

—伺服器電源與BBU測試解決方案

本公司提供全面性的伺服器電源與 BBU 測試解決方案，涵蓋從低壓大電流到高功率應用，確保電源供應器符合高效能、高可靠度的市場標準。測試設備包括可編程交流電源供應器、可編程直流電源、直流與交流電子負載、數位功率表等，完整支援電源輸入端與輸出端的規格測試與動態模擬需求。此外，Chroma 提供客製化系統，針對伺服器電源 PSU、Power Shelf、Rack Power、BBU 雙向 DC/DC converter、主機板低壓大電流 DC/DC converter 等電源轉換裝置進行自動化測試驗證。滿足伺服器製造商、資料中心營運商及電源供應鏈夥伴，生產測試、設計驗證及品管需求，進一步提升產品可靠性與市場競爭力。

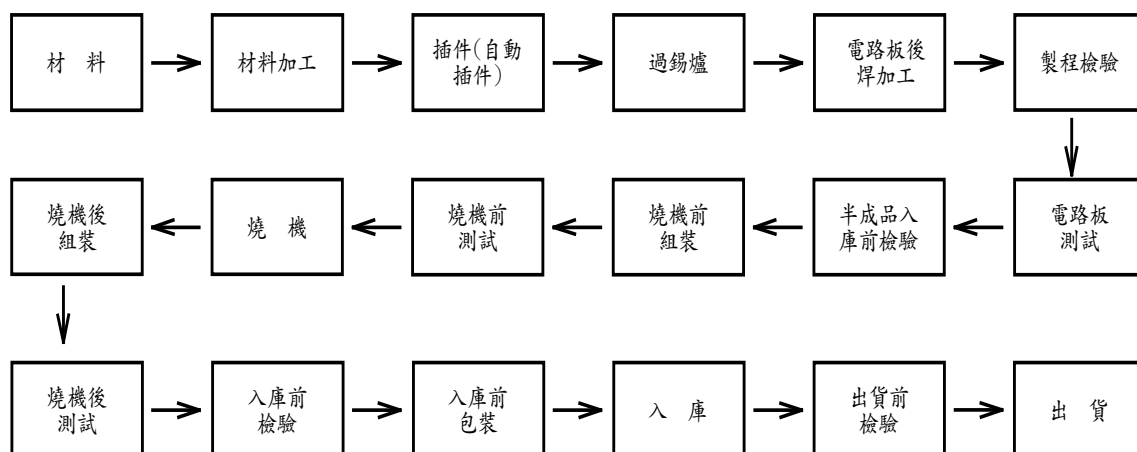
—光子學測試解決方案

光子學測試解決方案主要包含雷射二極體的晶粒段以及光通訊主動元件的封裝段。致茂卓越的電力電子與光學量測技術，加上機構整合以及溫度控制，光學元件可在不同環境溫度下進行燒機老化與特性測試。其中半導體雷射特性檢測系統專為激光半導體(Laser Diode)所打造設計，搭配自動化特性檢測All-In-One設計概念，可供不同的測試項目同時進行檢測；搭配高容量的載具設計，可供多顆激光芯片(Chip level)進行大量測試；另外藉由光學定位輔助(AOI)，可提升自動化檢測的速度與可靠性；高穩定性的溫控平台設計，可讓研發人員精確地了解激光半導體特性與溫度的關係。

—智慧製造系統解決方案

以製造執行系統 (Manufacturing Execution System, MES) 為核心，結合機聯網技術，從來料、生產到出貨，透過智慧數據收集與運算，高效整合人、機、料、法、環、測等關鍵資訊，實現生產履歷追溯、即時告警、機台資訊雙向整合、流程優化及問題預測，確保生產穩定與高效運行。此外，系統涵蓋設備維護管理、倉儲管理、戰情看板等應用，全面推動智能化生產，提升生產效率並降低營運成本，加速企業邁向智慧製造。

2. 產製過程



(三)主要原料之供應狀況

本公司及子公司所產製之儀器產品屬少量多樣，其所需之原物料種類繁多，主要原料包括可編程邏輯閘陣列 IC、轉換器 IC、記憶體、繼電器、機構材料、PC 板等。其供應情形如下：

主要原料類別	主要供應商	供應情況
可編程邏輯閘陣列 IC	茂綸、威健、安馳	由三家以上供應商代理世界知名製造商產品，為公司長期配合之廠商，品質與貨源均穩定。
轉換器 IC	安馳、文晔、德州儀器	由三家以上供應商代理世界知名製造商產品，為公司長期配合之廠商，品質與貨源均穩定。
記憶體	威健、創見、安富利	由三家以上供應商代理世界知名製造商產品，為公司長期配合之廠商，品質與貨源均穩定。
繼電器	升齊、宜技、拓緯	由三家以上供應商代理世界知名製造商產品，為公司長期配合之廠商，品質與貨源均穩定。
機構材料	全智、佳承、高精準	由三家以上供應商供貨，其製造品質與供貨均相當穩定，與本公司長期配合關係良好。
PC 板	興普、耀新、台盟	由三家以上供應商供貨，其製造品質與供貨均相當穩定，與本公司長期配合關係良好。

本公司及子公司精密儀器產品所需之原物料及零組件種類繁多，目前統一由採購單位向國內外廠商採購，並儘可能選擇兩家以上之供應商，使彼此之間有替換性及競爭性，以分散採購風險及適度降低成本，並可獲得較佳之服務。採購單位定期檢討供應商之價格，並由品管人員及採購人員對供應廠商從事稽核工作，以確保品質的穩定性，同時亦能瞭解供應商之製程能力。

(四)最近二年度任一年度中曾佔進（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，並說明其增減變動原因。

1. 最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之進貨廠商名單

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	其他	8,558,793	100.00	-	其他	12,047,817	100.00	-
	進貨淨額	8,558,793	100.00		進貨淨額	12,047,817	100.00	

增減變動說明：

114 年度進貨總額較 113 年度增加 41%，主要係 114 年度營收大幅成長進貨增加。

最近二年度沒有佔進貨總額超過 10%以上之供應商。

2. 最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶名單

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	A 客戶	3,585,354	16.60	無	A 客戶	5,100,376	18.02	無
2	其他	18,018,483	83.40	-	其他	23,210,559	81.98	-
	銷貨淨額	21,603,837	100.00		銷貨淨額	28,310,935	100.00	

增減變動說明：主要係 SLT 測試設備需求增加所致。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		113年度	114年度	115年度截至2月28日
員 工 人 數	管銷人員	1,596	1,620	1,599
	製造人員	1,066	1,169	1,323
	研發人員	920	969	982
	合 計	3,582	3,758	3,904
平 均 年 歲		38.83	38.86	38.49
平 均 服 務 年 資		8.00	7.92	7.75
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.79%	0.89%	0.83%
	碩 士	22.06%	22.29%	21.34%
	大 專	68.90%	68.91%	69.70%
	高 中	7.15%	7.13%	7.38%
	高中以下	1.10%	0.78%	0.75%

四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分

114 年度及截至年報刊印日止，未有任何造成環境污染情事遭受主管機關開罰。

(二) 未來因應對策

本公司恪守全球各營運據點所在地法令規範，尊重並支持國際公認之人權規範與原則，並參考責任商業聯盟行為準則（Responsible Business Alliance，簡稱 RBA），建立友善職場、降低對環境的衝擊，以零污染及持續改善為目標；為了具體實踐 ESG，本公司董事會亦通過「永續發展實務守則」，明確定義四項主要原則：落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益，以及加強企業永續發展資訊揭露，我們承諾：

1. 遵守法令：取得、辨識、遵循並符合可施行於致茂電子因產品、活動及服務產生之環境衝擊的法規及其他要求事項，並將有關資訊傳達給員工。
2. 持續改善：推動環境政策，以污染預防為目標，針對顯著環境考量面相關的作業與活動，訂定監督與量測方式予以管制，並評估環境管理系統實施成效，作為績效評估之依據，以達持續改善。
3. 降低衝擊：為使環境衝擊能有效控制，提供適當防護設施、設備或對相關活動作業制定作業標準書，以防範危害物質、廢水及廢棄物管理等引發對環境之衝擊。
4. 諮詢溝通：為加強與員工、民眾、供應商及利害相關者的互動，建立傳達環境政策及相關訊息的管道，並給予適切的回應。

五、勞資關係

(一) 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

公司福利制度可兼顧員工之食、衣、住、行、育、樂等全方位之適當照顧，我們也建立了廠內各項休閒、醫護、健康等設施與服務。

員工福利	說明
給假福利	一日給薪生日假、全年五日全薪病假、女性員工生理假
育兒照顧及哺育環境	1. 鼓勵員工生育，從孕期的關懷與護理諮詢、產假、產檢假、男性員工陪產檢假及陪產假、育嬰留停、溫馨明亮的集乳室等措施。 2. 考量撫育年幼子女之需求，同仁得依實際需求提出申請，全年7日家庭照顧假。
健康照護與急難救助	1. 提供公司全額負擔之員工團保、勞健保、員工定期健檢、傷病處理關懷等機制，全方位守護員工健康。 2. 聘用經專業訓練的合法視障按摩師，不僅提供社會弱勢族群就業機會，也提供員工最細心舒適的按摩服務，讓員工在放鬆舒壓之餘兼作公益愛心。 3. 為促進員工的身心健康並鼓勵員工積極參與健康促進活動，規劃健康點數集點換禮品活動。
健康多元活動及特約福利	1. 福委會舉辦旺年會、母親節、聖誕節、運動會等活動。 2. 設有多元員工社團，提供社團活動補助。

	3. 與各地店家簽訂企業特約，讓同仁在食、衣、住、行各面向皆能享受優惠。 4. 員工團體旅遊、部門聚餐活動。
友善的工作環境	1. 員工制服、員工餐廳、員工宿舍、休閒中心（游泳池、SPA、健身房、舞蹈教室）、電影欣賞。 2. 上下班交通車、交通車資補助、員工停車位，保障員工通勤安全。
獎金與補助	1. 年節獎金、員工獎酬、員工生日禮金。 2. 公出誤餐費、加班誤餐費。 3. 員工婚喪生育補助、員工旅遊補助、員工在職教育訓練。
教育獎學金	設立「致茂教育獎學金」，本公司及關係企業公司員工之子女，符合申請資格條件者，得申請獎學金。

2. 進修、訓練

本公司為提昇員工執行各項職務時所必須具備的技術、知識及管理能力的技術、知識及管理能力，訂有「教育訓練管理辦法」，每年依公司經營目標及部門需求調查之結果彙整，擬訂年度教育訓練計劃。對新進員工實施新進人員職前教育訓練，及不定期對員工實施在職訓練或實施職務別訓練，或參加專業外部訓練，以期達到培訓優秀專業人才，進而提高營運績效且有效開發利用人力資源。

114年度訓練實施結果如下：

訓練員工人次	訓練費用
外訓358人次，內訓8,993人次，合計9,351人次	新台幣3,245 仟元

教育訓練內容透過企業經營整體策略、工作職務需求，以及員工角度多重考量與設計，含各專業職、管理職及通識課程等，並依照員工個人發展計畫執行，如：溝通能力、創新能力、領導能力、專案能力、銷售能力等，以提供員工完整的培訓規劃。

3. 退休制度

本公司依勞動基準法規定，訂定「勞工退休辦法」，依法按月提撥薪資總額百分之四之退休準備金存入臺灣銀行信託部，亦成立勞工退休準備金監督委員會負責管理監督；自94年7月1日起，依勞工退休金條例施行，配合新制按月提撥勞工薪資總所得提撥6%至勞工退休金個人專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局設立之勞工退休金個人專戶。

員工退休適用規定如下：

(1) 自請退休：

勞工有下列情形之一得自請退休：

- 工作滿十五年以上年滿五十五歲者。
- 工作滿二十五年以上者。
- 工作滿十年以上年滿六十歲者。

(2) 強制退休：

員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：

- 年滿六十五歲者。
- 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，得由勞雇雙方協商延後之；對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整。但不得少於五十五歲。

(3) 退休金給與標準：

- a.適用勞動基準法前、後之工作年資及依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第八十四條之二及第五十五條計給。
- b.具有前項之工作年資且依勞動基準法第五十四條第一項第二款規定，強制退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依勞動基準法第五十五條第一項第二款規定加給百分之二十。
- c.適用勞工退休金條例之工作年資，退休金領取及計算方式，依勞工退休金條例第二十三條至第二十八條辦理。

(4) 退休金給付：

適用勞動基準法之退休金，自員工退休之日起三十日內給付之。

4.勞資間之協議

本公司及子公司向來重視員工福利，勞資關係和諧，除遵守勞基法及相關法令規定外，亦有優於法令之福利措施。除此之外，為提升內部溝通效率並鼓勵同仁提出各項建議，亦增設員工關係溝通管道，同仁若有任何問題或建議皆可透過「員工溝通專線」、「員工溝通電子信箱」等，以瞭解員工問題，避免可能產生之勞資爭議。

5.各項員工權益維護措施情形

為維護員工權益，提昇同仁生活，增進勞資溝通管道，依法成立職工福利委員會，統籌辦理職工福利金之籌劃、提撥、保管、動用及其他相關法令所規範之相關事宜，對於員工各項權益的維護及福利制度的執行，皆以法令規範為依據。

(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與目前及未來可能發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理

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

1.資通安全風險管理架構

本公司於2023年2月正式成立資訊安全管理辦公室，統籌資訊安全政策推動與資源調度事務，以進行資訊安全制度之規劃、監控及執行資訊安全管理作業。資訊安全管理辦公室由資訊安全稽核小組、資訊安全管理小組、資訊安全事件處理小組以及各事業部/中心資安專責人員組成。

資訊安全管理辦公室負責推動資訊安全管理制度與執行各項資訊安全管理事項，每月進行一次資訊安全會議，對公司所處的資訊安全環境與威脅進行分析與瞭解，每年至少召開一次管理審查會議，定期審查過往審查議題之處理狀況，並檢討與資訊安全管理系統有關之內部及外部議題，落實於管理系統中。

為保護客戶及資訊核心業務相關資訊資產安全、客戶規範及法規遵循之資訊安全要求，本公司已於2025年1月通過新版本ISO27001：2022資訊安全管理系統之認證，涵蓋廣度將增加資訊安全、網路安全與隱私的保護，以更符合現代的資安管理需求。目前證書之有效期為2025年1月2日至2028年1月1日。

2.資訊安全政策

為保護本公司重要資訊資產(包括軟硬體設施、營運資訊系統、研發成果、智慧財產等)及客戶資料之安全，特制訂資訊安全管理政策：

- ◎確保本公司業務相關資訊資產之機密性，保護公司機密及客戶資產。
- ◎確保本公司業務相關資訊資產之完整性，提高行政效能及資料正確。
- ◎確保本公司業務相關資訊資產之可用性，提升營運持續及資安應變。

- ◎配合客戶、主管機關政策及法令之推動，完善政策遵循及防護要求。
- ◎有效管理組織資訊風險，達成業務持續運作之目標。
- ◎資訊安全指標：依業務性質，從機密性、完整性、可用性及客戶政策遵循面考量，制訂管理指標，並經資安主管核可，利用量化指標之管理落實本政策。

3.具體管理方案及投入資通安全管理之資源

- (1)本公司為保護研發資產，保障資料安全，由資訊安全管理辦公室負責制定資訊安全政策與管理作業，每月定期向管理主管報告資訊安全執行現況。
- (2)資訊安全管理辦公室依資訊系統架構之風險等級規劃高可用性之備援機制以確保重要資訊系統服務不中斷，並以異地備份機制將重要資料進行異地保管存放。
- (3)資訊安全管理辦公室時時關注最新安全威脅，每年進行組織處境與風險管理分析，並依據風險等級，規劃設計與提升適當軟、硬體設備資源，改善作業流程等因應措施。

本公司評估暫不投保資安險，但在資訊安全管理措施已採取具體作為如下：

- 資訊安全事件管理：隨時監控並彙整資安防護作業紀錄，蒐集與分析資安情資，建立資訊安全事件通報及處理程序。
- 網路安全：導入先進偵測技術執行網路監控，阻擋惡意網路攻擊並蒐集資安威脅情資；適當地隔離公司內部網路，以維護存取控制及資料安全，並防止電腦病毒擴散。
- 裝置安全：建置完善之端點防毒與EDR(Endpoint Detection and Response)監控機制，強化威脅偵測與即時回應能力，有效防範勒索病毒與各類惡意程式攻擊。
- 郵件管理：強化電子郵件系統，針對惡意軟體、木馬程式附件與釣魚郵件偵測。
- 上網行為管理：針對同仁上網行為進行偵測，阻擋高危險惡意特徵網站與惡意連結或檔案下載。
- 應用程式安全：制定應用程式的開發流程安全檢查、評核標準及改善目標，並強化應用程式的安全控管機制，修補可能存在的漏洞。
- 帳號管理：導入多因素驗證(MFA)機制，電腦本機帳號權限回收，提升帳號安全管理。
- 設施災變管理：平時即對機房環境進行監控，並舉辦機房各項模擬測試與緊急應變等演練，確保機房各項設施與資訊系統的正常運作，以防範各種無預警的災變或人為疏失的風險，降低資通訊機房設備與主機因異常災變所造成的損害程度。
- 員工教育訓練：每周、每月發布資訊安全事件周報與資安宣導；每季進行社交工程演練；每年舉辦資安意識教育訓練與測驗。
- 資安宣導：要求同仁若無特殊工作需要，下班後電腦務必關機，並由資安辦公室執行檢查。

本公司每年均依照ISO27001架構，完成資訊資產盤點與風險評估，營運衝擊分析作業及資訊安全內部稽核作業。於2025年11月召開資訊安全管理審查會議，檢討過往管理審查議案處理狀態，內、外部資訊安全相關議題，風險評估及風險改善現況與規劃2026年度資訊安全管理計畫。資訊安全管理辦公室每年定期一次向董事會報告資安管理計畫及運作情形報告，最近一次報告日期為2025年10月30日。

2025年度執行報告：

- 1次機房基礎設施功能還原演練，包含資通訊基礎設備。
- 執行年度營運持續演練計畫共15大項，包含日常營運重要資訊系統主機備援功能或系統備份還原機制。
- 完成64次備份資料還原驗證，確保備份資料可用性。
- 進行2次內、外部系統弱點掃描，4次社交工程演練。
- 資訊部門完成資訊安全教育訓練6次(共14小時)；一般員工資訊安全意識教育訓練1次(2小時)，並進行資訊安全意識測驗1次。
- 每月進行資訊安全政策宣導，加強員工對於資訊安全風險之應變與警覺性。
- 強化使用者帳號密碼強度，變更週期為90天，長度為10碼並搭配複雜度密碼原則，加強帳戶安全。
- 內部網路安全：已採用防火牆將公司內部網段進行隔離以維護存取控制及資料安全。

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

本公司於 2025 年 9 月資訊系統遭受駭客網路攻擊，資安團隊立即啟動防禦機制，並與外部資訊技術專業人員共同合作處理。經評估沒有個資亦沒有機密或重要的文件資料外洩等情事發生，對本公司營運無重大影響。

未來因應措施：除了強化資安技術層面的廣度與深度，在資安治理層面，也提出具體改善作法，例如：落實最小權限原則、具時效性漏洞修補程序、事件回應與復原速度提升。此外亦同步持續檢視與強化提升網路與資訊基礎架構之安全控管，以確保資料安全與完整性。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
合建契約	富宇建設股份有限公司	108.9.25~工程完工驗收日。	本公司提供桃園龜山區樂捷段 61 及 61-1 地號共 2 筆土地，面積 15,608.13 平方公尺(約 4721.46 坪)，與富宇建設合作興建住宅大樓，該建案採合建分屋方式，合建分配比例本公司 47%，富宇建設 53%。	無
不動產租賃契約書	凌華科技股份有限公司	110.4.1~115.3.31	本公司華亞園區舊廠出售並點交給凌華科技後，向凌華科技承租其中 4,004 坪，每月租金為新臺幣貳佰玖拾萬貳仟玖佰元整，租期為 5 年。	無
工程採購契約書	麗明營造股份有限公司	111.12.28至工程驗收日。	本公司二期廠辦大樓新建工程，委由營造廠麗明統包，總工程款計二十億零四千二百二十五萬元(含稅)，預計工期為 1135 日曆天。	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

財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	差 異	
			金 額	%
流動資產	26,125,666	17,425,386	8,700,280	50
不動產、廠房及設備	7,232,375	6,955,641	276,734	4
投資性不動產	1,712,338	2,478,333	(765,995)	(31)
無形資產	324,542	288,687	35,855	12
其他資產	11,755,131	10,159,535	1,595,596	16
資產總額	47,150,052	37,307,582	9,842,470	26
流動負債	9,159,193	8,234,785	924,408	11
非流動負債	5,428,288	3,623,096	1,805,192	50
負債總額	14,587,481	11,857,881	2,729,600	23
股本	4,252,457	4,253,220	(763)	-
資本公積	4,212,580	4,597,402	(384,822)	(8)
保留盈餘	22,825,134	15,163,359	7,661,775	51
其他權益	638,429	893,566	(255,137)	(29)
庫藏股票	(30,868)	(30,868)	-	-
非控制權益	664,839	573,022	91,817	16
股東權益總額	32,562,571	25,449,701	7,112,870	28
1.最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響:(就前後期變動達百分之二十以上，且其變動金額達新台幣一千萬元者分析說明) (1)流動資產增加：主要係 114 年度營運成長帶動現金及應收帳款增加，致流動資產較上期大幅成長。 (2)投資性不動產減少：主要係處分與富宇合建分屋案之員工住宅所致。 (3)資產總額增加：主要係流動資產增加所帶動，反應公司整體營運規模擴大。 (4)非流動負債增加：主要係 114 年增加長期借款，支應建廠支出需求。 (5)負債總額增加：係因 114 年流動及非流動負債同步增加，其中以非流動負債增加較為顯著。 (6)保留盈餘增加：主要係本期營運獲利累積所致，公司獲利能力提升。 (7)其他權益減少：主要係國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動所致。 (8)權益總額增加：主要因保留盈餘增加所致。 2.其影響及未來因應計畫：係屬正常營運變動，對本公司及子公司整體財務業務並無重大不利之影響。				

二、財務績效

財務績效分析

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例(%)
營業收入	28,310,935	21,603,837	6,707,098	31
營業毛利(註)	17,424,909	12,746,235	4,678,674	37
營業淨利	9,197,516	5,482,166	3,715,350	68
營業外收入及支出	4,720,245	1,226,397	3,493,848	285
稅前淨利	13,917,761	6,708,563	7,209,198	107
本期淨利	11,925,899	5,400,113	6,525,786	121
本期其他綜合損益	(295,543)	581,253	(876,796)	(151)
本期綜合損益總額	11,630,356	5,981,366	5,648,990	94
淨利歸屬於母公司業主	11,692,052	5,264,251	6,427,801	122
綜合損益總額歸屬於母公司業主	11,406,169	5,821,526	5,584,643	96

1.最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因：(就前後期變動達百分之二十以上，且其變動金額達新台幣一千萬元者分析說明)

- (1)營業收入增加：主要 2025 年 AI 產業蓬勃發展，帶動相關測試設備需求提升所致。
- (2)營業毛利增加：主要係營收成長帶動所致。
- (3)營業淨利增加：主要係營收成長及費用控管得宜所致。
- (4)營業外收入及支出增加：主要係處分待出售非流動資產(與富宇合建分屋案之員工住宅)所致。
- (5)稅前淨利與本期淨利增加：主要係營業利益及營業外收益同步成長帶動。
- (6)本期其他綜合損益減少：主要係採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額變動影響所致。
- (7)本期綜合損益總額、淨利歸屬於母公司業主及綜合損益總額歸屬於母公司業主增加：主要係本期淨利成長所致。

2.預期銷售數量與其數據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

展望 2026 年，受到地緣政治，大國保護主義影響，高科技產業佈局、市場發展仍充滿不確定性。惟 AI 產業的蓬勃發展，仍帶動相關產業的快速成長。面對此趨勢，本公司將加速發展高階半導體/先進封裝製程所需的 Metrology solution、強化 1st Tier 客戶測試發展的 Collaboration，期能掌握任何可能的商機，繼續創造營收和獲利。

註：係以已實現營業毛利淨額列示。

三、現金流量

現金流動性分析

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

年初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流入	全年投資及籌資活動淨現金流入(出)合計(註)	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
4,099,223	5,257,632	(3,134,695)	6,222,160	—	—

註：含投資活動之淨現金流入 1,428,436 仟元及籌資活動之淨現金流出(4,548,225)仟元及匯率變動影響數(14,906)仟元。

1.最近年度現金流量變動之分析：

(1)營業活動：114 年度來自營業活動淨現金流入 5,257,632 仟元，主要來自於營收獲利之現金流入。

(2)投資活動：114 年度來自投資活動之淨現金流入 1,428,436 仟元，主要係處分待出售非流動資產之現金流入所致，雖有取得透過損益按公允價值衡量之金融資產及資本支出之現金流出，惟整體仍呈現淨流入。

(3)籌資活動：114 年度來自籌資活動之淨現金流出 4,548,225 仟元，主要係支付現金股利之現金流出。

2.現金不足之補救措施及流動性分析：不適用。

(二) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流入	預計全年投資及籌資活動淨現金流入(出)量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
6,222,160	7,497,000	(8,448,292)	5,270,868	—	—
1.未來一年現金流量變動情形分析					
(1)營業活動：主要係預計營業獲利所產生之現金流入。					
(2)投資活動：主要係預計出售合建分屋之現金流入及支付二期新建工程款及股權投資之現金流出。					
(3)籌資活動：主要係預計發放現金股利之現金流出及銀行借款之現金流入。					
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

因應 2026 年 3 月華亞廠房租約到期，華亞廠房 4500 坪遷出之需求，以及未來成長的需求，本公司於 111 年 10 月 31 日經董事會決議自地委建 A7 二廠，使用土地面積計 13,489 平方公尺，A7 二廠已於 115 年 1 月取得使用執照，並預計 115 年第二季搬遷至新廠，長期將有助於提升生產效率及營運能力。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

- (一) 投資政策：配合公司營運需求及考量未來發展策略等因素進行投資。
- (二) 114 年度採權益法認列之轉投資獲利為新台幣 2,286,530 仟元，本公司採權益法之投資以長期策略性投資為目的。
- (三) 未來一年投資計畫：以對原有投資事業增資，及投資具有獨特技術之公司，以確保領先關鍵技術，維持公司的競爭優勢及成長。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

- (一) 利率、匯率變動，通貨膨脹情形對本公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

- (1) 利率變動對本公司及子公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項目/年度	113 年度	114 年度
利息支出	44,672	29,021
營業收入淨額	21,603,837	28,310,935
營業利益	5,482,166	9,197,516
利息支出/營業收入(%)	0.21	0.10
利息支出/營業利益(%)	0.81	0.32

本公司及子公司 113 及 114 年度利息支出分別為新台幣 44,672 仟元及新台幣 29,021 仟元，其利息支出佔營業利益比例分別為 0.81%及 0.32%，其變動對本公司及子公司損益變化具有相當關聯性。

(2)未來因應措施

本公司及子公司資金規劃向以穩健保守為原則，首重安全性及流動性。合併公司財務人員與往來金融機構均保持密切聯繫，隨時注意市場利率走勢及變化相關資訊，與各銀行洽商借款利率，積極降低營運資金成本，以降低利率變動對公司獲利之影響。

2.匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

(1)匯率變動對本公司及子公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項目/年度	113 年度	114 年度
外幣兌換利益	250,220	1,303
營業收入淨額	21,603,837	28,310,935
營業利益	5,482,166	9,197,516
稅前淨利	6,708,563	13,917,761
外幣兌換利益佔營業收入淨額比率(%)	1.16	0.00
外幣兌換利益佔營業利益比率(%)	4.56	0.01
外幣兌換利益佔稅前淨利比率(%)	3.73	0.01

本公司及子公司有以美元計價之應收帳款及應付帳款，因此美元匯率變動與本公司及子公司匯兌損益變化具有相當關聯性。113 及 114 年度外幣兌換利益分別為新台幣 250,220 仟元及 1,303 仟元，其兌換利益占稅前淨利比率分別為 3.73%及 0.01%。

(2)未來因應措施

本公司及子公司因應匯率變動的風險，主要直接透過美元交易而增加的應收外幣款項沖銷因進貨所產生的外幣應付款項，以及外幣短期銀行借款，藉以減少匯率變動對損益所產生之影響，並達到自然避險的效果；另財務單位與金融機構保持密切聯繫，每日收集匯率資訊，充分掌握匯率變化，適時調整外幣部位，降低匯率波動對公司損益之影響。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

(1)通貨膨脹對本公司及子公司損益之影響

最近年度及截至年報刊印日止，通貨膨脹對合併公司營運影響尚屬有限，對本公司及子公司損益未造成重大影響。

(2)未來因應措施

本公司及子公司受通貨膨脹之影響較小，亦持續監控上下游商品價格變化情形，與關鍵零組件供應商建立長期合作關係，穩定料源以減少因成本變動對公司損益的影響。另持續發展高精度量測技術，強化市場競爭力，以提升產品差異化，降低通膨對整體營運的衝擊。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策，獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

1.從事高風險、高槓桿投資之主要原因及未來因應措施

(1)從事高風險、高槓桿投資之主要原因

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

(2)未來因應措施

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

2. 資金貸與他人及背書保證

(1) 資金貸與他人及背書保證原因

本公司及子公司從事資金貸與及背書保證皆以有業務往來或關係企業為原則，且資金貸與利率高於本公司及子公司向金融機構短期借款利率為原則。

(2) 未來因應措施

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

3. 衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

(1) 從事衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因

本公司及子公司所從事的衍生性商品交易均以規避匯率風險為目的，而不是交易或投機性之操作。本公司使用遠期外匯合約以減少資產及負債受匯率變動的影響，但無法完全消除。本公司 114 年度交易遠期外匯契約認列已實現利益合計新台幣 15,769 仟元。

(2) 未來因應措施

本公司及子公司之經營向以保守穩健為原則，未來將持續評估匯率變動對公司損益所產生之影響。為管理交易風險，本公司及子公司將依「從事衍生性商品交易處理程序」規定，適時啟動外幣避險工具之操作，並避免不當之風險性交易。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用

研發計畫	目前進度	預計完成時間	須再投入經費	備註
60V 高速能源回收式直流電子負載	設計查證階段	2026/Q3	2000 萬	
HVDC 高速能源回收式直流電子負載	設計查證階段	2026/Q4	2500 萬	
能源回收型大電流高功率密度混合式直流電子負載	設計查證階段	2026/Q3	1000 萬	
1U 3 通道高功率密度直流電源供應器	設計查證階段	2026/Q3	300 萬	
新世代能源回收型高頻寬交流電源	設計查證階段	2026/Q2	1000 萬	
高速能源回收式直流電子負載	設計查證階段	2026/Q4	2000 萬	
新世代高功率密度化成電源系統	構想企劃階段	2026/Q4	1000 萬	
次世代電動車重要部件功率級在環測試平台	設計查證階段	2026/Q4	3000 萬	
次世代射頻阻抗測試儀	設計查證階段	2026/Q4	1500 萬	
次世代層間短路誘發局部放電(PD)測試系統	構想企劃階段	2026/Q4	2000 萬	
新世代車用資訊娛樂視訊測試系統	設計查證階段	2026/Q3	500 萬	
新世代 NED 近眼顯示畫面測試系統	構想企劃階段	2026/Q4	800 萬	

(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

本公司及子公司隨時關注國內外政策及法律變動，最近年度及截至年報刊印日止，合併公司並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之重大情事。

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

資訊架構與應用系統如此複雜的今天，為了預防及抵禦可能發生的弱點與攻擊，避免此類攻擊所造成的傷害，本公司除落實相關資訊安全管理措施外，在公司的年度計畫中持續引進相關加強防護的技術，以因應資通安全風險的變化。

本公司對於所處行業相關科技改變情形，因應科技變化趨勢在高運算(High Performance Computing, HPC)晶片、5G、AIoT、生物辨識 3D 感測元件、電動車、綠能科技以及 AR/VR 頭戴裝置元宇宙等應用領域，發展測試解決方案，搶佔商機掌握市場脈動，滿足未來的成長與市場需求。為配合產品市場的變化及客戶的需求，持續研發新技術，有效運用資金掌握產品發展趨勢，以提升先進技術之能力來維持公司的競爭力，以控制對公司財務業務的影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司企業形象良好，並無任何有損企業形象改變之情形。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

因應集團策略發展，本公司於 114 年 5 月以美金 6,936 仟元取得 Chroma Systems Solutions, Inc. 5%之股權，本次交易後本公司及本公司之子公司 Chroma ATE Inc.共計持有 Chroma Systems Solutions, Inc.之持股比例由 80%上升至 85%。因該交易並未改變合併公司對該子公司之控制，視為權益交易處理，權益交易差額新台幣(153,464)仟元已調整未分配盈餘。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

擴充廠房可使本公司及子公司提升生產能力以承接更多的訂單，進而提升營收與獲利，並有機會擴大市場佔有率。本公司及子公司廠房之擴充皆經過縝密之規劃，力求滿足客戶需求之同時，亦將資本之利用最佳化。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨風險

本公司及子公司 114 年度無佔進貨總額百分之十以上之進貨廠商。本公司及子公司向各供應商進貨之金額主係隨其應用產品營收變動而有所消長，且因本公司及子公司產品所需之原物料及零組件種類繁多，目前統一由採購單位向國內外廠商採購，並儘可能選擇兩家以上之供應商，使彼此之間有替換性及競爭性，以分散採購風險及適度降低成本，並可獲得較佳之服務。此外，本公司及子公司平時與國內外供應商建立良好合作關係，確保無供貨短缺之疑慮。本公司及子公司自動化運輸工程設備於接單後才進行備料，以作為原物料安全庫存量之準備，並與上游相關廠商建立友好關係，以降低採購風險。本公司及子公司與主要供應商因長期相互合作，且雙方具備著良好的合作默契，並未發現有任何重大異常之情事。

2.銷貨風險

114 年度來自最大客戶之收入佔合併公司收入總額 18%，主要係因半導體測試相關的系統產品需求，使得銷售金額大幅增加。本公司及子公司由於產品種類繁多，銷售之產品主要係因應產業景氣、客戶需求及本公司及子公司銷售策略之變化而有所調整，故本公司及子公司在考量營運穩定與成長狀況下，致力開發新客戶，目前客戶多屬國內外上市公司或知名廠商。

(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

本公司董事長為永續經營理念，於 115 年 3 月申報轉讓持股 1,000 萬股，設立家族控股公司，該控股公司亦會申報為利用他人名義持有之內部人控股公司，本次轉讓對公司股權無重大影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司及子公司股權與經營團隊未有重大變動且營運策略與經營方針未有重大變化，故本公司及子公司並無經營權改變之情事。

(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

本公司之子公司威光自動化科技股份有限公司（威光公司）與凌嘉科技股份有限公司（凌嘉公司）於 106 年簽訂設備買賣合約，由威光公司委託凌嘉公司製造設備一批，惟凌嘉公司於交貨過程中缺漏為數可觀的重要零件且於安裝過程中拒絕配合，威光公司遂依約向凌嘉公司主張延遲違約金約美金 83,455 仟元。惟凌嘉公司主張威光公司積欠契約尾款及違反承諾，於 108 年 10 月 30 日利用同一訴訟程序反訴提起請求威光公司賠償約美金 8,240 仟元及其利息。

上述案件業已於 112 年 5 月 30 日經桃園地方法院宣判，判決威光公司敗訴，惟凌嘉公司之反訴亦敗訴。雙方均已上訴至二審高等法院，截至 114 年度合併財務報表發佈日止尚在審理中，訴訟結果尚難評估。

(十三)其他重要風險及因應措施

1.組織處境與風險管理

(1)風險管理

董事會為公司風險控管的最高決策單位，直接監督公司風險治理架構。為因應全球經濟環境變化與永續風險，本公司以完整的風險管理組織架構及落實的推展層次，根據經濟(含公司治理)、環境及社會等三大面向，鑑別、掌握可能影響企業永續發展的相關風險，並透過風險轉移、削減及避免等相關管理策略與因應措施，將可能的風險降至最低，甚而轉化成為營運契機。

本公司依據營運管理中心訂定之「組織處境分析與風險管理辦法」，並依照公司整體營運方針來定義各類風險，建立及早辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制，在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，依據內外環境變化，持續調整改善最佳風險管理實務，以保護員工、股東、合作夥伴與顧客的利益，增加公司價值，並達成公司資源配置之最佳化原則。

(2)資安風險管理《持續營運風險》與因應措施

本公司為保護研發資產，保障資料安全，由資訊安全管理辦公室負責制定資訊安全政策與管理作業，每月定期向管理主管報告資訊安全執行現況。

資訊安全管理辦公室依資訊系統架構之風險等級規劃高可用性之備援機制以確保重要資訊系統服務不中斷，並以異地備份機制將重要資料進行異地保管存放。資訊安全管理辦公室時時關注最新安全威脅，每年進行組織處境與風險管理分析，並依據風險等級，規劃設計與提升適當軟、硬體設備資源，改善作業流程等因應措施。

對於機房設備與主機可能面臨的異常災變，平時對機房環境進行監控並進行機房各項模擬測試與緊急應變等演練，確保機房各項設施與資訊系統的正常運作，以防範各種無預警的災變或人為疏失的風險。

七、其他重要事項

(一)智慧財產管理計劃

1.政策、目標與制度

- 本公司積極鼓勵投入創新，為強化公司企業經營競爭力以及維護研發人員投入研發所得先進技術成果，由台灣總公司負責美國、歐盟、東亞、大中華地區相關智慧財產權案件之申請、管制以及運用。
- 由執行長辦公室法務處專責管理本公司全球智慧財產權案件，積極配合各事業單位之需求以及產品規劃，提供相關的諮詢、智慧財產權申請、相關智財爭議支援及智慧財產權時效管制。
- 本公司全體員工不得抄襲、模仿、利用、複製或以其他方式侵害任何第三人之專利權、商標權、著作權、其他智慧財產權或洩露他人之營業秘密。

2.執行與檢查

- 專利權管理
包括智慧財產權申請、智財爭議支援及智慧財產權時效管理等已透過電子簽核管理系統 EIP 提供迅速有效率的資訊傳送及簽核流程。與此同時定期透過專利公開文件進行專利監視，必要時對競爭者的專利權提出舉發、無效撤銷等行政程序，為公司創造爭取有利的商業環境。
- 商標權管理
於產品主要銷售市場所在國家、競爭者所在國家以及未來潛在銷售市場所在國家進行商標註冊佈局，並隨時檢視公司新產品之商品項目以進一步再註冊商標。
- 營業秘密保護
規範及定期宣導公司員工不得抄襲、模仿、利用、複製或以其他方式侵害任何第三人之專利權、商標權、著作權、其他智慧財產權或洩露他人之營業秘密。嚴格禁止將公司研發原始資料(技術文件、Source code、電路圖、機構圖等)複製到公司電腦及儲存設備以外的裝置。為能有效保護公司的營業機密與智慧財產，落實資訊不落地之目的，全面禁用公司電腦的 USB 串列埠。
- 著作權管理
公司定期『資安與智財權宣導事項』宣導工作。公司禁止安裝使用未經授權之電腦程式，包括：未經授權的商業軟體、禁止未經審核分享免費軟體於企業環境、嚴禁使用標示為限非商業使用的測試版軟體，禁止違法下載、重製受著作權法保護之著作。

3.行動、運作與成效

- 專利數量統計，截至 2025 年底已取得專利核准獲發證書數量共計 1,646 件。另有數百件在各國官方審查申請中，持續增加。
- 2025 年度台灣已提出 54 件專利申請案、台灣以外國家提出 83 件專利申請案。
- 依據經濟部智慧財產局官方已公布統計資料，本公司 2025 年各項專利申請、公告發證、發明申請、獲證，均排名本國法人百大。排名資訊分別如下：專利申請總案件量第 76 名、公告發證數量第 64 名、發明申請量第 62 名、發明獲證第 49 名。
- 商標註冊統計至 2025 年底，國內外已註冊商標共計 136 件，申請中商標 18 件。
- 2025 年度本公司台灣提出 5 件商標申請案、台灣以外國家提出 5 件商標申請案。
- 每年舉辦 2 場次教育訓練，讓新進研發同仁了解智慧財產權的種類，尤其是認識專利權，並練習如何快速閱讀及運用專利文獻，亦教導同仁專利檢索及佈局概念。另也規劃進階分析迴避的課程。
- 本公司每年定期向董事會報告智慧財產管理計劃及執行情形，最近一次提報 2025 年 10 月 30 日董事會報告。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書：相關資訊請逕至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區(網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)查詢。

(二) 關係企業合併財務報表

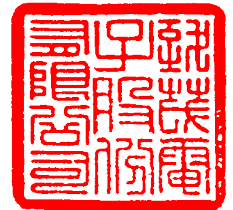
關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 114 年度(自 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：致茂電子股份有限公司

董事長：黃 欽 明



中 華 民 國 115 年 2 月 25 日

(三) 關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

致茂電子股份有限公司



董事長 黃欽明



Empowering future technologies for a better world 舞動未來科技 開創美好世界

At Chroma, we are the driving force behind the development of the technology industry.
By delivering the most advanced solutions, we enable innovators to create a better world with technologies.

At Chroma, we advance excellence.

我們是科技發展的幕後推手，以先進解決方案協助客戶創新，開創更美好的世界。

致茂電子股份有限公司

333001桃園市龜山區文茂路88號

T +886-3-327-9999

F +886-3-327-8898

info@chromaate.com

www.chromaate.com

下載 Chroma ATE APP，取得更多產品及全球經銷資訊

