

股票代號：6257



矽格股份有限公司

一百一十四年度 年報

刊印日期：民國一一五年三月三十一日

本年報刊登相關內容請至證交所公開資訊觀測站「電子書」查詢

臺灣證券交易所公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

矽格公司網址（含永續發展報告書）：<https://www.sigurd.com.tw>

一、發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓 名：陳祺昌

職 稱：會計主管暨資深主計長

電 話：(03) 5959213 分機 1514

電子郵件信箱：services@sigurd.com.tw

二、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓 名：吳敏弘

職 稱：資源長暨資深執行副總經理

電 話：(03) 5959213

電子郵件信箱：services@sigurd.com.tw

三、公司及工廠地址及電話

公司及北興廠：310 新竹縣竹東鎮北興路 1 段 430、436 號

電 話：(03) 595 9213(代表線) 傳 真：(03) 594 4495

中興廠：310 新竹縣竹東鎮中興路 2 段 169 巷 11 號

電 話：(03) 582 4501 傳 真：(03) 583 0927

湖口廠：303 新竹縣湖口鄉四維路 1 號、1-1 號

電 話：(03) 597 1698 傳 真：(03) 597 4627

四、股票過戶機構名稱、地址、電話及網址

名 稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地 址：100 台北市重慶南路 1 段 2 號 5 樓

電 話：(02) 2389-2999

網 址：<https://www.kgieworld.com.tw/>

五、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、電話及網址

姓 名：李典易會計師、謝智政會計師

事務所：資誠聯合會計師事務所

地 址：台北市基隆路 1 段 333 號 27 樓

電 話：(02) 2729-6666

網 址：<https://www.pwc.tw/>

六、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：

不適用。

七、公司網址

<https://www.sigurd.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	9
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支 機構主管資料	9
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金 ..	18
三、公司治理運作情形	22
四、簽證會計師公費資訊	38
五、更換會計師資訊	38
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 者之情形	39
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及 持股比率超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情 形	39
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	40
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控 制之事業對同一轉投資事業之持股數	41
參、募資情形	42
一、資本及股份	42
二、公司債辦理情形	45
三、特別股辦理情形	47
四、海外存託憑證辦理情形	47
五、員工認股權憑證辦理情形	47
六、限制員工權利新股辦理情形	47
七、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形	47
八、資金運用計畫執行情形	47
肆、營運概況	48
一、業務內容	48
二、市場及產銷概況	57
三、從業員工	63
四、環保支出資訊	63
五、勞資關係	63

六、資通安全管理	70
七、重要契約	74
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析並評估風險事項	75
一、財務狀況	75
二、財務績效	75
三、現金流量	76
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	76
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計 劃及未來一年投資計畫	77
六、風險事項之分析評估	78
七、其他重要事項	81
陸、特別記載事項	82
一、關係企業相關資料	82
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	85
三、其他必要補充說明事項	85
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十 六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響 之事項	85
柒、企業永續(ESG)	86
一、永續管理說明	86
二、環境保護	87
三、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	92
四、上市上櫃公司氣候相關資訊執行情形	103
五、其他	106

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

感謝各位股東過去一年對矽格的支持與鼓勵，本公司深表謝意。在此謹就本公司 114 年度營業結果及 115 年度之營業計畫概要提出報告。

一、114 年度營業結果

(一)114 年度營業計畫實施成果

矽格公司 114 年全年合併營收為新台幣 195.9 億元，較 113 年的 182.2 億增加 13.7 億元，年成長 7.5%。114 年毛利率為 29%，營業利益率為 20%，歸屬母公司的全年獲利為新台幣 29.5 億元，每股盈餘為新台幣 6.14 元，較 113 年歸屬母公司的全年獲利 27.7 億元及每股盈餘 5.89 元，分別成長了 6.5%及 4.2%。

(二)預算執行情形：本公司 114 年度未公開財務預測。

(三)研究發展狀況

1. 檢討過去(114 年度)

- (1)研發 AI、ASIC、高階 5G SoC、Wi-Fi7/6E/6 等相關 IC 測試技術。
- (2)研發及擴增設備，以應對光通訊矽光子、AI、高速運算(High-Speed Computing)、AI 伺服器、加速器、比特幣、繪圖晶片及低軌衛星等測試需求。
- (3)研發 CoWoS(Chip on Wafer on Substrate)測試技術，提升生產良率。
- (4)研發 3 奈米測試技術。
- (5)整合矽格自製設備混合訊號及射頻(RF)測試的能力，提供客戶更多標準化及客製化的測試解決方案。
- (6)研發高階系統級(SFT、SLT)測試解決方案並導入量產。
- (7)擴充第三類化合物半導體氮化鎵(GaN)等相關測試產能。
- (8)提升在現有的 8 吋及 12 吋 WLCSP(Wafer Level Chip Scale Package，晶圓級晶片尺寸封裝)、晶圓焊錫凸塊(Solder Bumping)及銅柱無鉛鉚錫凸塊(Cu-pillar)技術及良率。
- (9)強化晶圓級後段 DPS(Die-Processing Service)的能力。提升 WLCSP 後段整合性服務技術與能力。

2. 未來發展(115 年度及未來發展趨向)

- (1)針對 AI、特殊應用晶片(ASIC)、車用(Automotive)等 3A IC 測試需求，研發及投資 3A 科技，包括先進測試技術(Advance test technology)、自動化(Automation)、AI 智慧工廠(AI factory)。提升技術的廣度及深度，擴大智慧化生產效益。
- (2)精研先進封裝技術(2.5D, 3D, CoWoS)等的相關測試技術及提升量產規模。
- (3)因應 AI、高速運算及車用電子趨勢，提升預燒(Burn in)相關技

術及產能。

- (4)擴充高階系統級(SFT、SLT)測試解決方案及產能。
- (5)提升矽格自製設備(MAP ATE)混合訊號及射頻(RF)測試的能力，提供客戶更多標準化及客製化的測試解決方案。
- (6)精進光通訊矽光子(Silicon Photonics)封裝(CP0:Co-Packaged Optics)及測試技術，增加量產規模。
- (7)精進RF相關測試技術，包括5G毫米波(mmWave)、Wi-Fi7/6E/6、低軌衛星(Low-earth-orbit satellite)、AIOT RF-SoC、NFC(Near Field Communication)及Wireless Power(無線充電)。
- (8)提升3奈米測試技術、量產規模及生產良率。
- (9)研發2奈米測試技術及量產準備。
- (10)研究FOPLP(面板級封裝)相關測試技術。

二、本年度營業計劃概要

(一)115年度之經營方針

各半導體相關研究機構普遍預測，115年全球半導體產業將在人工智慧(AI)、ASIC、高速運算(HPC)、雲端資料中心及先進運算架構持續發展的帶動下，呈現穩健成長態勢。其中，AI、ASIC伺服器與高效能運算晶片需求持續擴大，進一步推升高頻寬記憶體(HBM)及先進記憶體產品供應趨於吃緊，帶動產業價值鏈加速朝向高效能運算、先進封裝與高可靠度測試領域集中。

另一方面，美國總統川普上任後，其貿易、關稅及半導體相關政策走向仍具高度不確定性，原物料飆漲，全球供應鏈與投資環境面臨潛在波動風險。面對國際政經情勢變化，矽格公司秉持審慎成長與風險控管並重之經營原則，持續關注全球政策、產業結構與客戶需求變化，靈活調整營運布局，以強化公司整體營運韌性與長期競爭力。

展望115年，矽格經營團隊將以穩健財務結構與充足現金流為營運基礎，支撐公司在關鍵技術與產能布局上的中長期發展。在營運策略上，持續深化既有具規模優勢之測試與封裝產品線，並積極拓展AI、ASIC、HPC、先進封裝、車用電子及高速網通矽光子等高成長、高附加價值應用領域，強化公司於次世代高速傳輸與異質整合解決方案的關鍵地位。在產能與設備規劃方面，矽格將依市場需求與客戶專案導入節奏，審慎推動產能擴充與設備投資，並持續提升設備稼動率、製程良率與整體營運效率，以兼顧成長彈性與投資效益，確保產能配置與市場需求維持最佳平衡。

同時，公司持續推動營運策略由既有3A產品，進一步升級為3E策略，即Early Engagement、Early Investment及Excellent Operation。透過提早參與客戶產品開發與應用布局(Early Engagement)、審慎且前瞻地投入關鍵技術與產能(Early Investment)，以及持續精進製程

效率與營運品質(Excellent Operation)，全面強化公司在品質、交期、成本與服務彈性等面向之競爭優勢。

綜上所述，矽格將在充滿挑戰與不確定性的全球半導體環境中，穩健掌握 AI、ASIC 與高效能運算所帶來的結構性成長機會，持續提升營運韌性與長期競爭力，為股東、客戶及整體產業創造可持續的長期價值。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司係依據歷年營業收入與產能稼動率表現，並綜合專業研究機構對全球半導體、封裝測試產業、終端產品市場及矽格主要客戶之預測，同時參考業務單位與主要客戶之實際接觸成果與訂單能見度，推估115年度之營運展望。隨著AI、ASIC、HPC、車用電子及高速通訊矽光子等相關應用持續擴張，帶動先進封裝與高階測試需求成長，在新專案、新產品與新客戶逐步放量的推動下，預期本公司 115 年度之銷售數量及營業收入將呈現穩健且具結構性支撐的溫和成長。

上述預估除反映過去營運成果外，亦納入 AI、ASIC 相關應用對高階測試服務需求提升之影響，包括測試複雜度提高、測試時程延長及單位產品測試價值增加等因素，進一步強化本公司於高附加價值產品線之營收貢獻。隨著相關專案逐步進入量產階段，預期將對整體營運表現形成持續性的正向動能。

惟上述預期仍可能受到全球地緣政治、總體經濟環境變化、原物料上漲、市場需求波動及各國半導體政策調整等因素影響，實際營運結果與預測間仍存在不確定性。本公司將持續密切關注外部環境與產業趨勢，並透過彈性產能配置與審慎經營策略，掌握成長機會並有效降低潛在風險。

(三)重要之產銷政策

因應全球半導體產業環境快速變化及外部不確定因素，本公司 115 年度將採取下列主要因應對策，以強化營運韌性並掌握中長期成長契機：

1. 強化政經與產業情勢研析

持續追蹤地緣政治變化、全球市場趨勢、美國川普政府之半導體政策與關稅措施、客戶需求動態及原物料供應狀況，進行系統性市場研究與分析，提供內部決策參考。

2. 聚焦高毛利測試業務，優化產品與應用布局

積極開發高毛利率之測試業務，重點布局 3A IC(AI、ASIC、Automotive)，並涵蓋高階 5G/AI 手機 IC、高速運算、高速網通矽光子、伺服器 IC、Wi-Fi7、AIoT 及 RF IC 等應用領域。

3. 擴大國際客戶布局，分散營運風險

積極提升海外客戶數量與營收比重，降低對單一市場或地區之依賴。

4. 提升國際市場能見度，深化在地客戶連結

規劃參加多場以上國外重要半導體相關展覽，系統性展示公司於先

進封裝與高階測試領域之技術能力，並透過與在地客戶及潛在合作夥伴之直接交流，推動海外業務拓展。

5. 掌握高成長應用測試需求

持續強化 AI、ASIC、高速運算、HPC、高速網通矽光子及車用 IC 等高成長應用之測試服務能力。

6. 深化客戶策略合作關係

(1) 提早參與客戶產品規劃與量產布局，建立長期穩固之合作夥伴關係。

(2) 依市場與客戶需求，審慎推動產能與設施擴充。

(3) 依據市場趨勢與客戶專案導入進程，適時規劃廠房設施與設備擴充，以滿足客戶需求並兼顧產能利用率與財務穩健。

7. 定期檢視產品線競爭力

調整不具競爭力或成長性有限之產品線，確保資源有效配置。

8. 推動智慧工廠與自動化升級

以 AI 結合大數據來提升智慧工廠及設備自動化之廣度與深度，提高製造效率與品質穩定度。

9. 精進自製機台與營運效率

優化自製機台規格並擴大應用，提高設備使用率與投資效益。

10. 提升人員生產力與營運效能

透過 AI 應用、培訓、技術投資及自動化，持續提升整體作業效率。

11. 持續落實成本控管措施

推動節流與成本管理機制，強化長期獲利能力。

綜合前述營運方針與因應對策，本公司以 3E 策略(Early Engagement、Early Investment、Excellent Operation)作為 115 年度及中長期營運發展之核心指引。透過提早參與客戶產品與應用布局(Early Engagement)、前瞻且審慎投入關鍵技術、產能與設備(Early Investment)，以及持續精進製程效率、品質管理與成本控管(Excellent Operation)，全面強化公司在高度競爭環境中的核心競爭力與營運韌性。

未來，本公司將持續以 3E 策略為主軸，穩健掌握 AI 與高效能運算帶來的結構性成長機會，並為股東、客戶及產業夥伴創造可持續之長期價值。

三、未來公司發展策略

展望未來，矽格將持續致力於價值重塑與技術創新，以打造具差異化與長期競爭力之藍海發展策略。公司將聚焦具競爭優勢之封裝與測試產品及技術，深化核心能力，並透過整合資源與前瞻布局，強化在全球半導體價值鏈中的關鍵地位。

(一) 政經情勢與產業環境因應

本公司將持續密切關注全球地緣政治變化、市場趨勢、各國半導體政策與相關措施，以及貿易關稅與供應鏈變動情形，並進行系統性市場

研究與分析，提供內部政經情勢研判與決策參考，以確保公司能即時掌握產業動態並靈活因應外部環境變化。

(二)組織架構與資源配置彈性調整

因應市場需求與產品結構變化，公司將視營運發展需要，適時調整組織架構、團隊配置與資源分配，提升組織運作彈性與跨部門協同效率，以更有效因應技術演進與市場快速變化。

(三)海外市場拓展與風險分散

公司將持續推動海外市場開發，並以北美及日本為重點市場。於113年度，公司已於上述市場取得客戶數量成長，並於中國市場展現穩健成果。自114年起，除持續深耕北美市場外，亦將積極拓展亞洲、中國、歐洲及日本等市場版圖，以擴大客戶基礎、提升全球市占率，並強化整體國際市場布局。

為強化海外市場拓展成效並貼近在地客戶需求，114年度已規劃參加三場海外重要半導體相關展覽，透過與國際客戶及產業夥伴之直接交流，提升公司於先進封裝與高階測試領域之能見度。展望115年，公司將進一步規劃參加多場海外展覽，以擴大市場觸及面與客戶接觸深度，加速海外客戶開發與專案導入進程。同時，公司將持續密切關注美國半導體政策與相關貿易措施之變化，並視政策與市場環境調整海外營運與市場布局策略，以兼顧成長機會與區域風險分散，提升整體營運韌性。

(四)提升各子公司產能與客戶結構

本公司將依市場需求與客戶專案導入進程，逐步提升各子公司之產能配置與客戶結構，強化整體營運彈性與集團綜合競爭力。

(五)深化整合型與專精型測試技術與服務

矽格多年來已建立涵蓋 Mixed Signal、Logic、Memory、RF、Power 等多元測試領域之技術能力與實務經驗。基於此一基礎，公司將順應市場趨勢，持續朝向整合型產品與利基型應用發展。

1. 整合型測試技術

隨著 IC 產品日趨複雜，市場已由單一功能晶片轉向高度整合之 SoC 架構。矽格憑藉長期累積之測試經驗，對於整合型產品如手機 AP SoC、Wi-Fi SoC 等具備成熟技術基礎，並於 5G 與 AI 相關 IC 封裝測試技術領域建立良好基礎，持續強化整合型測試服務能力。

2. 專精型測試技術與服務

公司將持續深化下列專精型應用之測試服務能量：

(1)高速運算相關 IC：AI 加速器、繪圖晶片、伺服器晶片等

(2)通訊相關 IC：高速網通、5G 通訊設備 IC、GPS、Wi-Fi SoC(整合 Bluetooth 與 MCU)

(3)影音相關 IC：3D、4K/2K、8K/4K 影像解碼 IC、HDMI、HDTV 控制 IC

- (4)行動裝置相關IC：5G、AI、AP、Baseband SoC、GPS、Bluetooth、觸控IC
- (5)AI PC相關IC：繪圖晶片、Thunderbolt、Audio、USB、Type-C、WLAN、觸控面板IC
- (6)車用電子IC：ADAS、智慧座艙、感測器、微處理器及車聯網相關應用
- (7)高速網通矽光子：EIC、PIC、CP0等

3. 專精型封裝技術與服務

(1)先進封裝技術

透過 WLCSP、Bump、Flip Chip 等封裝技術，矽格可有效因應市場對小型化、輕量化與高效能產品之需求，並兼顧成本、散熱與電源管理效能。隨封裝技術持續演進，WLCSP 將成為公司因應微小化與高效能趨勢之重要利器，並進一步提升於高速與電源管理應用之競爭力。

(2)矽光子封裝與測試應用

在 AI 資料中心需求快速成長下，高速傳輸與低功耗成為關鍵課題。矽光子技術可突破傳統電子傳輸瓶頸，隨著共同封裝光學(CP0)技術逐步成熟，傳輸速度與效能將大幅提升，符合 AI 資料中心之應用需求，相關產業前景深具潛力。除持續服務既有客戶之 EIC(如 DSP、TIA 等)晶片測試與封裝需求外，公司亦將逐步拓展至 PIC(Photonics Integrated Circuit)相關領域，並配合產業技術演進，進一步布局共同封裝光學(CP0)之光電整合應用，以強化在高速網通與資料中心相關解決方案中的技術深度與服務完整性。

(六)研發投入與人才培育

除持續延攬專業人才外，公司亦積極推動跨界研發合作，包括：

1. 與產業夥伴建立技術合作與共同研發關係
2. 與研究機構合作，參與前瞻技術研究計畫
3. 與大專院校推動產學合作，培育未來技術人才
4. 積極參與產業論壇與技術研討會
5. 提供員工持續培訓與進修機會

透過上述措施，擴大技術知識基礎，加速創新並維持產業競爭力。

(七)發揮集團綜效

整合集團內各子公司之設備、技術與資源配置，提供客戶更完整且具效率之封裝測試解決方案，並提升整體資源使用效益，發揮集團規模與協同優勢。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

綜觀全球半導體產業發展趨勢，多數研究機構預測，在人工智慧(AI)與高

速運算(HPC)應用持續擴張的帶動下，115 年半導體市場仍將展現良好成長動能。整體而言，各大半導體廠商對產業前景持相對審慎樂觀態度，資本支出規劃亦呈現較為積極的趨勢。

惟美國政府之半導體相關政策及關稅仍持續動態調整，關鍵原物料價格上漲，不確定因素，對全球消費市場及終端需求之實際影響，仍有待後續觀察。面對外部競爭環境、法規政策與總體經濟條件交織影響下的高度不確定性，矽格持續採取審慎且具彈性的經營策略，依據客戶需求變化與市場動態，適時調整資本支出規劃，同時積極推動成本控管措施，以因應產業景氣調整期。

上述策略在確保公司於市場不確定性與波動性升高之情況下，仍能維持穩健的營運體質與良好的資本運作效率。透過精準配置資本支出，矽格得以靈活回應市場變化並提升投資效益；同時，強化成本管控亦有助於提升財務韌性、降低營運風險並鞏固整體競爭優勢。此一審慎而具彈性的經營方針，不僅展現公司對產業變動之高度敏感度，亦為長期穩健發展奠定良好基礎。

(一)有利因素

1. 全球半導體產業整併趨勢

半導體產業持續出現整併浪潮，有助於矽格透過既有客戶整合效應，爭取更多封裝測試訂單。

2. AI 應用快速突破

AI 相關應用持續取得突破性進展，帶動雲端 AI 伺服器、邊緣裝置、AI 手機及 AI PC 等市場成長，為矽格帶來新的業務機會。

3. 中美半導體政策互動效應

美國對中國半導體之管制措施，以及中國相對應之政策回應，可能促使部分客戶轉向臺灣供應鏈，形成矽格之相對競爭優勢。

4. IDM 廠封裝測試產能收縮

受成本結構考量影響，部分國外 IDM 廠減少或延緩封裝測試產能擴充，為專業封測廠爭取釋出訂單提供契機。

5. 新興應用需求持續成長

AI、高速運算、深度學習、邊緣運算、AR/VR、無人機、機器人等新興應用需求增加，推動高階製程與測試需求，有助於國際大廠於臺灣下單，擴大矽格市場參與度。

6. 穿戴式裝置與物聯網應用擴展

穿戴式裝置及物聯網應用持續普及，如智慧眼鏡等，帶動電子零組件需求成長，為矽格創造新的市場機會。

7. 車用電子需求穩定成長

各國嚴格之排放法規與自動駕駛技術發展，推動車用電子與相關 IC 需求成長，為矽格提供相對穩定的長期需求。

8. 5G 應用持續朝 AI 化發展

5G 技術逐步與 AI 應用整合，相關設備與晶片需求持續提升，為矽格帶來新的成長動能。

(二) 不利因素

1. 地緣政治風險影響供應鏈

烏俄戰爭、中東地區衝突等地緣政治事件，尚未結束，可能影響原物料供應及全球供應鏈穩定性，增加生產不確定性。

2. 兩岸關係變數

兩岸關係變化可能促使部分半導體業者考慮於兩岸以外地區設廠，相關發展需持續關注。

3. 擴產與景氣循環風險

在半導體供應吃緊期間，業者積極擴產，惟若景氣反轉，可能導致產能過剩並引發價格競爭。

4. 晶片管制政策擴散風險

美國對中國之晶片管制措施，動態性調整，未來可能擴大至其他國家；中國亦可能採取相對應政策，對全球半導體產業造成深遠影響。

5. 美國貿易與關稅政策影響

不確定的貿易與關稅政策，可能增加企業成本並影響終端需求，進而對半導體產業之需求結構與成本面造成壓力，需審慎評估。

6. 記憶體價格波動風險

近期 DDR 與 Flash 記憶體價格出現明顯上漲趨勢，恐推升終端產品（如智慧型手機、個人電腦及各類消費性電子產品）之整體製造成本，進而引發產品售價調整。若價格上漲幅度或期間超出市場可承受範圍，可能對終端需求造成壓力，進一步影響半導體產業之整體需求動能，相關影響仍有待持續觀察。

7. 近年部分半導體相關原物料價格出現顯著上漲，且個別關鍵原物料仍可能面臨供應吃緊情形，恐影響生產成本結構與供應穩定性。若原物料價格波動幅度擴大或供應短缺情況持續，可能對半導體生產排程與整體產業供應鏈運作造成影響，其後續發展仍有待持續關注。

綜合因應策略

綜合考量上述有利與不利因素，矽格於 115 年度將維持審慎經營態度，並彈性調整公司營運策略，以因應高度變動的產業環境。相關作法包括強化風險管理機制、提升生產規劃彈性及深化成本控管措施，確保公司於景氣調整期間仍能維持營運穩健、資本運用效率與長期競爭力。

董事長暨執行長 黃興陽



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	黃興陽	男 71~80 歲	112.06.07	3 年	87.08.19	7,215,771	1.58	7,565,771	1.56	760,000	0.16	0	0.00	國立臺灣大學商學碩士 席倫伯格(股)公司總經理	矽格董事長暨執行長;矽格國際、聯測、矽格聯測、台星科、台星測、格星董事長;瀚格、安搏生、崇基董事	無	無	無	註1 註2 註3
副董事長	中華民國	葉燦鍊	男 71~80 歲	112.06.07	3 年	87.08.19	3,409,633	0.75	3,409,633	0.70	82,955	0.02	0	0.00	國立交通大學電子物理系 國立交通大學高階管理學碩士 歐像科技(股)公司總經理 致茂科技(股)公司半導體事業部總經理	矽格副董事長暨總經理暨營運長;崇基、Valuenet、Bloomeria、台星科、台星測、安搏生、聯測、矽格聯測、格星、歐普司董事	無	無	無	註1 註4
董事	中華民國	郭旭東	男 61~70 歲	112.06.07	3 年	97.06.13	1,931,879	0.42	1,907,929	0.39	0	0.00	0	0.00	國立成功大學電機工程學系 鴻谷科技(股)公司董事長 華新先進執行副總經理&技術長 宏宇半導體(股)公司董事長暨總經理	矽格副營運長暨資深執行副總經理、矽興、矽格聯測、台星科、崇基董事	無	無	無	註1 註5
董事	中華民國	吳敏弘	男 61~70 歲	112.06.07	3 年	87.08.19	3,063,938	0.67	3,063,938	0.63	0	0.00	0	0.00	國立臺灣技術學院電子工程系 席倫伯格系統科技(股)公司總經理	矽格資源長暨資深執行副總經理;矽興、誠遠、崇基、崇誠董事長;晨君(股)公司、鴻泰興、Bloomeria、矽格聯測、台星科、格星、優普士董事	無	無	無	註1
董事	中華民國	邱明春	男 71~80 歲	112.06.07	3 年	89.03.22	5,791,769	1.27	5,791,769	1.20	1,031,976	0.21	0	0.00	二重初中畢業 春堂建設(股)公司董事長	春堂建設(股)公司董事長	無	無	無	註6

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	馮瑞珍	女 61~70 歲	112.06.07	3 年	112.06.07	1,244,841	0.27	1,244,841	0.26	0	0.00	0	0.00	國立清華大學高階主管經營管理碩士	-	無	無	無	
獨立董事	中華民國	林敏愷	男 61~70 歲	112.06.07	3 年	106.06.15	35,000	0.01	35,000	0.01	0	0.00	0	0.00	國立臺灣大學商學碩士	矽格薪委會、審委會及風委會召集人、台星科獨立董事	無	無	無	註7
獨立董事	中華民國	吳文斌	男 71~80 歲	112.06.07	3 年	103.06.06	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立臺灣大學商學碩士 大同工學院電機系	富達立科技(股)公司董事長	無	無	無	註8
獨立董事	中華民國	曾國華	男 61~70 歲	112.06.07	3 年	112.06.07	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立交通大學高階管理學碩士 國立政治大學會計系 睿杰聯合會計師事務所合夥會計師 中華民國臺灣警察專科學校校友總會第二屆顧問	均豪精密工業股份有限公司獨立董事、華經資訊企業(股)公司獨立董事、北極星藥業集團(股)公司獨立董事	無	無	無	註9
獨立董事	中華民國	賴麗幸	女 61~70 歲	112.06.07	3 年	112.06.07	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立臺灣大學商學碩士 衛生福利部醫療國際化整體規劃委員(商務、財務、法制)	-	無	無	無	

註1：本公司關係企業名稱之簡稱：(1)Sigurd international co.,Ltd.矽格國際(股)公司簡稱矽格國際；業已於114年6月經董事會決議辦理清算作業，並於115年3月向當地政府辦理解散完成。(2)誠遠科技股份有限公司簡稱誠遠；(3)鴻泰興有限公司 Flusol Co.,Limited. 簡稱鴻泰興；(4)渤格有限公司 Burgud Co.,Limited 簡稱渤格；(5)矽興(蘇州)集成電路科技有限公司簡稱矽興；(6)Bloomeria Limited 簡稱 Bloomeria；(7)聯測股份有限公司簡稱聯測；(8)矽格聯測股份有限公司簡稱矽格聯測；(9)台星科(股)公司簡稱台星科；(10)台星測企業(股)公司簡稱台星測；(11)安搏生(股)公司簡稱安搏生；(12)格星(股)公司簡稱格星；(13)崇基科技(股)公司簡稱崇基；(14)歐普司電子有限公司簡稱歐普司；(15)優普士電子(深圳)有限公司簡稱優普士；(16)崇誠科技(股)公司簡稱崇誠；(17)崇誠株式會社簡稱崇誠株式會社；(18)Valuenet International Limited 簡稱 Valuenet。

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

（例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式）之相關資訊：

本公司董事長兼任執行長，係為提升集團經營效率與決策執行力，及強化董事會獨立性，公司內部已積極培養優秀人才；董事長平時密切與各董事充分溝通，公司營運狀況與計畫的方針，以落實公司治理，提升董事會職能及強化監督的功能，目前本公司已有下列具體的措施：

(1)增設獨立董事一席，現任四席獨立董事分別在財務會計與電子、半導體產業領域學有專精，能有效發揮其監督職能。

(2)每年度安排各董事參加教育專業訓練課程，以增進董事會之運作效能。

(3)獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

(4)目前董事會成員中，過半數董事並未兼任員工或經理人。

註3：黃興陽先生初次擔任董事時間為87年8月19日；選任董事長為91年4月3日。

註4：葉燦鍊先生初次擔任公司監察人為87年8月19日；93年2月17日請辭監察人一職；93年5月18日補選選任董事。

註5：郭旭東先生於97年6月13日股東常會選任董事，至107年5月4日請辭董事；109年6月10日選任董事。

註6：邱明春先生於公司創廠78年時曾任公司董事；89年3月22日至100年6月22日止擔任監察人；100年6月22日選任董事。

註7：林敏愷先生於106年6月15日股東常會選任獨立董事。

註8：吳文斌先生於103年6月6日股東常會選任獨立董事；超過三屆之理由：吳文斌先生多年來為本公司營運管理提供重要建議及董事會監督意見，因考量本公司仍需借重其於專業領域之經驗，故繼續提名，並當選獨立董事。

註9：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務：曾國華獨立董事於112年6月7日股東常會選任獨立董事之前曾擔任資誠聯合會計事務所之審計部門合夥簽證會計師，主要負責查核簽證之職務，並於110年5月25日退休。

1. 法人股東者之主要股東(1)法人股東之主要股東：不適用。(2)主要股東為法人者其主要股東：不適用。

2. 董事的資料

(1) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

115年3月31日

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：黃興陽		1. 國立臺灣大學商學碩士 2. 具備商務、法務、財務、會計或公司業務 25 年以上之工作經驗 3. 未有公司法第 30 條各款之情事	1. 本人及配偶之二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人及配偶之二親等以內親屬(或利用他人名義)，本人持有公司股份 7,565,771 股，持股比率 1.56%；配偶持有公司股份 760,000 股，持股比率 0.16%。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務並取得之報酬金額為 0。	0
董事：葉燦鍊		1. 國立交通大學電子物理系、國立交通大學企業高階管理學碩士 2. 具備商務、法務、財務、會計或公司業務 25 年以上之工作經驗 3. 未有公司法第 30 條各款之情事	1. 本人及配偶之二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人及配偶之二親等以內親屬(或利用他人名義)，本人持有公司股份 3,409,633 股，持股比率 0.70%；配偶持有公司股份 82,955 股，持股比率 0.02%。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務並取得之報酬金額為 0。	0
董事：郭旭東		1. 國立成功大學電機工程系 2. 具備商務、法務、財務、會計或公司業務 25 年以上之工作經驗 3. 未有公司法第 30 條各款之情事	1. 本人及配偶之二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人及配偶之二親等以內親屬(或利用他人名義)，本人持有公司股份 1,907,929 股，持股比率 0.39%；配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務並取得之報酬金額為 0。	0

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：吳敏弘		1. 國立臺灣技術學院電子工程系 2. 具備商務、法務、財務、會計或公司業務 25 年以上所須之工作經驗 3. 未有公司法第 30 條各款之情事	1. 本人及配偶之二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人及配偶之二親等以內親屬(或利用他人名義)，本人持有公司股份 3,063,938 股，持股比率 0.63%；配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務並取得之報酬金額為 0。	0
董事：邱明春		1. 春堂建設(股)公司董事長 2. 具備商務、法務、財務、會計或公司業務 25 年之工作經驗 3. 未有公司法第 30 條各款之情事	1. 本人及配偶之二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人及配偶之二親等以內親屬(或利用他人名義)，本人持有公司股份 5,791,769 股，持股比率 1.20%；配偶持有公司股份 1,031,976 股，持股比率 0.21%。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務並取得之報酬金額為 0。	0
董事：馮瑞珍		1. 國立清華大學高階主管經營管理碩士 2. 具備商務、法務、財務、會計或公司業務 25 年以上之工作經驗 3. 未有公司法第 30 條各款之情事	1. 本人及配偶之二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人及配偶之二親等以內親屬(或利用他人名義)，本人持有公司股份 1,244,841 股，持股比率 0.26%；配偶及二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務並取得之報酬金額為 0。	0
獨立董事：林敏愷		1. 國立臺灣大學商學碩士 2. 上市公司擔任財務或會計、投資理財等工作，具有財務或會計至少 20 年以上工作經驗 3. 未有公司法第 30 條各款之情事	1. 本人及配偶之二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人及配偶之二親等以內親屬(或利用他人名義)，本人持有公司股份 35,000 股，持股比率 0.01%；配偶及二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務並取得之報酬金額為 0。	1

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
獨立董事：吳文斌		1. 國立臺灣大學商學碩士 2. 具備商務、法務、財務、會計或公司業務 25 年以上之工作經驗 3. 未有公司法第 30 條各款之情事	1. 本人及配偶之二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人及配偶之二親等以內親屬(或利用他人名義)，未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5-8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務並取得之報酬金額為 0。	1
獨立董事：曾國華		1. 國立交通大學管理學碩士 2. 考試院會計師考試及格 3. 未有公司法第 30 條各款之情事	1. 本人及配偶之二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人及配偶之二親等以內親屬(或利用他人名義)，未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5-8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務並取得之報酬金額為 0。	1
獨立董事：賴麗幸		1. 國立臺灣大學商學碩士 2. 具備商務、法務、財務、會計或公司業務 25 年以上之工作經驗 3. 未有公司法第 30 條各款之情事	1. 本人及配偶之二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人及配偶之二親等以內親屬(或利用他人名義)，未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5-8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務並取得之報酬金額為 0。	0

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人及配偶之二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人及配偶之二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5-8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務並取得之報酬金額。

(2)董事會多元化及獨立性：

①董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形。

A. 本公司依據公司法第 192-1 條受理持股百分之一股東以書面向本公司提名董事候選人名單，或由董事會提名工業、商業、產業、科技、財務、會計等各界專業人士、社會賢達，作為董事遴選標準。本屆董事成員共 10 位，年齡分布在 64~78 歲，矽格公司持續努力於性別、國籍及文化之組成多元化，在專業經驗多元化

部分，以達到公司治理之理想目標，整體董事會來自不同領域，依據矽格公司「公司治理實務守則」第 30 條第 3 項，整體董事具備了營運判斷的能力、會計及財務分析能力、經營管理能力(包括對子公司之經營管理)、危機處理能力、產業知識能力、國際市場觀能力、領導能力、決策能力及風險管理知識與能力，可以協助公司在發展中提供寶貴意見與經驗。

姓名	職稱	性別	年齡		獨立董事 任期年資			兼任 員工	多元化核心能力(最主要 5 個)								
			61 至 70 歲	71 至 80 歲	3 年 以 下	3 至 9 年	9 年 以 上		財務 金融	電子 科技	生產 製造	商務	會計	法律	資訊 科技	行銷 管理	風險 管理
黃興陽	董 事 長	男		✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
葉燦鍊	董 事	男		✓				✓	✓	✓	✓	✓			✓	✓	✓
郭旭東	董 事	男	✓					✓		✓	✓	✓			✓	✓	✓
吳敏弘	董 事	男	✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
邱明春	董 事	男		✓					✓	✓	✓	✓					✓
馮瑞珍	董 事	女	✓							✓	✓	✓			✓	✓	✓
林敏愷	獨立董事	男	✓			✓			✓			✓	✓			✓	✓
吳文斌	獨立董事	男		✓		✓			✓	✓	✓	✓	✓			✓	✓
曾國華	獨立董事	男	✓		✓				✓			✓	✓		✓	✓	✓
賴麗幸	獨立董事	女	✓		✓				✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓

B. 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：

本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一以上為目標，目前董事會成員男性占 80% (8 位)，女性占 20%(2 位)，未來盡力增加女性董事席次，以達成目標。

② 董事會獨立性：敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，包括敘明董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

本公司現任董事會由 10 位董事組成，包含 4 位獨立董事及 6 位非獨立董事，董事皆為產學界賢達，並邀請具備獨立性資格專業人士，設置獨立董事 4 人，比重為 40%。本公司全體董事成員間並無證交法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之親屬關係，且本公司已於 106 年設置審計委員會，由獨立董事替代監察人行使職權。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 3 月 31 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長暨執行長	中華民國	黃興陽	男	91.04.03	7,565,771	1.56	760,000	0.16	—	—	國立臺灣大學商學碩士 席倫伯格(股)公司總經理	矽格國際、聯測、矽格聯測、台星科、台星測、格星董事長；瀚格、安搏生、崇基董事	—	—	—	註 1
副董事長暨總經理暨營運長	中華民國	葉燦鍊	男	112.06.07	3,409,633	0.70	82,955	0.02	—	—	國立交通大學電子物理系 國立交通大學高階管理學碩士 歐像科技(股)公司總經理 致茂科技(股)公司半導體事業部總經理	Bloomeria、台星科、台星測、安搏生、聯測、矽格聯測、格星、崇基、歐普司、Valuenet 董事	—	—	—	註 1 註 3
副營運長暨資深執行副總經理	中華民國	郭旭東	男	110.04.28	1,907,929	0.39	—	—	—	—	國立成功大學電機工程學系 鴻谷科技(股)公司董事長 華新先進執行副總經理&技術長 宏宇半導體(股)公司董事長暨總經理	矽興、矽格聯測、台星科、崇誠董事	—	—	—	註 1
資源長暨資深執行副總經理	中華民國	吳敏弘	男	114.06.20	3,063,938	0.63	—	—	—	—	國立臺灣技術學院電子工程系 席倫伯格系統科技(股)公司總經理	矽興、誠遠、崇基、崇誠董事長；晨君(股)公司、鴻泰興、Bloomeria、矽格聯測、台星科、格星、優普士董事	—	—	—	註 1
執行副總經理	中華民國	楊光順	男	114.06.20	821,624	0.17	—	—	—	—	國立清華大學科技管理研究所碩士 明新技術學院工業管理系 新加坡馬爾帝公司(臺灣)總經理	誠遠、矽興董事	—	—	—	註 1
執行副總經理	中華民國	謝照宏	男	114.06.20	566,469	0.12	—	—	—	—	國立臺灣大學管理學院碩士 矽豐(股)公司客服業務經理	矽格聯測總經理、矽興、台星科、矽格聯測董事	—	—	—	註 1
副總經理	中華民國	郭金德	男	95.01.01	764,814	0.16	50,426	0.01	—	—	明新技術學院電子工程科 合泰半導體(股)公司工程部課長	安搏生董事暨總經理	—	—	—	註 1
記憶及邏輯 IC 測試事業群總經理	中華民國	鄒旭明	男	115.03.01	648,233	0.13	—	—	—	—	臺灣大學材料工程學研究所 宏發半導體(股)公司設備及製造協理	—	—	—	—	無
資深副總經理	中華民國	蘇文浩	男	114.03.25	304,651	0.06	—	—	—	—	國立清華大學科技管理研究所碩士 美晶實業(股)公司副理 永茂科技(股)公司經理 宏宇半導體(股)公司邏輯測試廠處長	矽興董事暨總經理	—	—	—	註 1

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	
副總經理暨研發主管	中華民國	田慶誠	男	108.08.01	18,000	0.00	—	—	—	—	國立交通大學電子博士 旭德科技(股)公司獨立董事 華大生技(股)公司董事	崇誠株式會社董事	—	—	—	註1
執行協理	中華民國	許世信	男	114.05.28	403,336	0.08	300,000	0.06	—	—	東海大學工業工程系 歐像科技(股)公司業務經理	—	—	—	—	無
協理	中華民國	熊偉華	女	106.12.18	107,481	0.02	—	—	—	—	中原大學資訊管理系 宏宇半導體(股)公司處長	—	—	—	—	無
協理	中華民國	李文獻	男	108.11.01	50,000	0.01	—	—	—	—	逢甲大學電子系 飛信半導體(股)公司客服部經理 宏宇半導體(股)公司品保處處長	—	—	—	—	無
協理	中華民國	林建忠	男	110.05.01	35,200	0.01	9,304	0.00	—	—	大華科技大學國際貿易系	—	—	—	—	無
會計主管暨資深主計長	中華民國	陳祺昌	男	114.06.25	262,714	0.05	478	0.00	—	—	逢甲大學國際貿易學系 美格科技(股)公司會計部主任 宏宇半導體(股)公司財務部副理 迅杰科技(股)公司法人董事代表人	焱元投資(股)公司法人董事代表人	—	—	—	註4
公司治理主管暨財務部處長	中華民國	官巧玲	女	110.06.10	659,144	0.14	9,276	0.00	—	—	醒吾科技大學會計科系	誠遠、崇誠監察人	—	—	—	註1 註5
稽核主管	中華民國	陳玉惠	女	111.12.20	5,000	0.00	—	—	—	—	大華科技大學資訊管理系	—	—	—	—	無

註1：本公司關係企業名稱之簡稱：(1)Sigurd international co.,Ltd.矽格國際(股)公司簡稱矽格國際；業已於114年6月經董事會決議辦理清算作業，並於115年3月向當地政府辦理解散完成。

(2)誠遠科技股份有限公司簡稱誠遠；(3)鴻泰興有限公司 Flusol Co., Limited. 簡稱鴻泰興；(4)渤格有限公司 Burgurd Co., Limited 簡稱渤格；(5)矽興(蘇州)集成電路科技有限公司簡稱矽興；(6)Bloomeria Limited 簡稱 Bloomeria；(7)聯測股份有限公司簡稱聯測；(8)矽格聯測股份有限公司簡稱矽格聯測；(9)台星科(股)公司簡稱台星科；(10)台星測企業(股)公司簡稱台星測；(11)安搏生(股)公司簡稱安搏生；(12)格星(股)公司簡稱格星；(13)崇基科技(股)公司簡稱崇基；(14)歐普司電子有限公司簡稱歐普司；(15)優普士電子(深圳)有限公司簡稱優普士；(16)崇誠科技(股)公司簡稱崇誠；(17)崇誠株式會社簡稱崇誠株式會社；(18)Valuenet International Limited 簡稱 Valuenet。

註2：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：本公司董事長兼任執行長，係為提升集團經營效率與決策執行力，及強化董事會獨立性，公司內部已積極培養優秀人才；董事長平時密切與各董事充分溝通，公司營運狀況與計畫的方針，以落實公司治理，未來也將審慎評估規畫增加獨立董事席次之方式或經理人的方面考量，來提升董事會職能及強化監督的功能，目前本公司已有下列具體的措施：(1)現任四席獨立董事分別在財務會計與電子、半導體產業領域學有專精，能有效發揮其監督職能。(2)每年度安排各董事參加教育專業訓練課程，以增進董事會之運作效能。(3)獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。(4)目前董事會成員中，過半數董事並未兼任員工或經理人。

註3：葉燦練先生，107.01.01擔任總經理；112.06.07選任副董事長。

註4：陳祺昌先生，109.03.11擔任會計主管；114.06.25擔任資深主計長。

註5：官巧玲小姐，106.08.28擔任財務部處長；110.06.10擔任公司治理主管。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一)董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

1. 一般董事及獨立董事之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
董事長	黃興陽	4,800	4,800	0	0	3,600	3,600	0	0	8,400 0.28	8,400 0.28	23,128	27,128	0	0	28,123	0	28,123	0	59,651 2.02	63,651 2.15	無
副董事長	葉燦鍊	2,400	2,400	0	0	1,800	1,800	0	0	4,200 0.14	4,200 0.14	18,876	19,876	0	0	20,144	0	20,144	0	43,220 1.46	44,220 1.50	無
董事	郭旭東	2,400	2,400	0	0	1,800	1,800	0	0	4,200 0.14	4,200 0.14	13,669	14,669	0	0	13,164	0	13,164	0	31,033 1.05	32,033 1.08	無
董事	吳敏弘	2,400	2,400	0	0	1,800	1,800	0	0	4,200 0.14	4,200 0.14	10,046	11,446	0	0	9,434	0	9,434	0	23,680 0.80	25,080 0.85	無
董事	馮瑞珍	2,400	2,400	0	0	1,800	1,800	0	0	4,200 0.14	4,200 0.14	0	0	0	0	0	0	0	0	4,200 0.14	4,200 0.14	無
董事	邱明春	2,400	2,400	0	0	1,800	1,800	0	0	4,200 0.14	4,200 0.14	0	0	0	0	0	0	0	0	4,200 0.14	4,200 0.14	無
獨立董事	吳文斌	2,400	2,400	0	0	1,800	1,800	0	0	4,200 0.14	4,200 0.14	0	0	0	0	0	0	0	0	4,200 0.14	4,200 0.14	無
獨立董事	林敏愷	2,400	2,400	0	0	1,800	1,800	0	0	4,200 0.14	4,200 0.14	0	0	0	0	0	0	0	0	4,200 0.14	4,200 0.14	無
獨立董事	曾國華	2,400	2,400	0	0	1,800	1,800	0	0	4,200 0.14	4,200 0.14	0	0	0	0	0	0	0	0	4,200 0.14	4,200 0.14	無
獨立董事	賴麗幸	2,400	2,400	0	0	1,800	1,800	0	0	4,200 0.14	4,200 0.14	0	0	0	0	0	0	0	0	4,200 0.14	4,200 0.14	無
1.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：獨立董事酬金依公司章程之規定，由薪資報酬委員會審議，獨立董事對公司營運參與之貢獻，合理性與所得報酬連結，並參酌同業通常水準支給情形後，提出建議並提交董事會討論。 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。																						

註1：董事酬勞及員工酬勞，業經本公司民國115年3月9日董事會決議；由於截至年報刊印日止，本次之員工酬勞配發名單尚未決定，故上述之金額，為預估之數字。

註2：董事未提撥新制及舊制退休金。

2. 監察人之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）：無；本公司於 106 年設置審計委員會，由審計委員會替代監察人。

3. 總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

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(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長暨執行長	黃興陽	46,242	56,778	1,110	1,110	58,310	58,310	103,137	0	103,137	0	208,799 7.07	219,335 7.42	無
副董事長暨總經理暨營運長	葉燦鍊													
副營運長暨資深執行副總經理	郭旭東													
資源長暨資深執行副總經理	吳敏弘													
執行副總經理	楊光順													
	謝照宏													
副總經理	郭金德													
記憶及邏輯IC 測試事業群總經理	鄒旭明													
資深副總經理	蘇文浩													
副總經理暨研發主管	田慶誠													

註 1：員工酬勞業經本公司民國 115 年 3 月 9 日董事會決議；截至年報刊印日止，本次員工酬勞配發名單尚未決定，故上述之金額，為預估之數字。

註 2：提撥新制退休金為新台幣 634.8 仟元；提撥舊制退休金為新台幣 475.6 仟元。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）		
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）		
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）		
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	郭金德、田慶誠、蘇文浩	郭金德、田慶誠
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	鄒旭明	蘇文浩、鄒旭明
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	郭旭東、吳敏弘、謝照宏、楊光順	郭旭東、吳敏弘、謝照宏、楊光順
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	葉燦鍊	葉燦鍊
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	黃興陽	黃興陽
100,000,000 元以上		
總計	10	10

註 1：員工酬勞業經本公司民國 115 年 3 月 9 日董事會決議；截至年報刊印日止，本次員工酬勞配發名單尚未決定，故上述之金額，為預估之數字。

4. 上市上櫃公司個別揭露前五位酬金最高主管之酬金：不適用。

(二)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 1)	總計	總額占稅後純益 之比例 (%)
經 理 人	董事長 暨執行長	黃興陽	0	115,577	115,577	3.91
	副董事長 暨總經理 暨營運長	葉燦鍊				
	副營運長暨 資深執行副 總經理	郭旭東				
	資源長暨 資深執行副 總經理	吳敏弘				
	執行 副總經理	楊光順				
		謝照宏				
	副總經理	郭金德				
	記憶及邏輯 IC 測試事業群 總經理	鄒旭明				
	資深副總經理	蘇文浩				
	副總經理暨 研發主管	田慶誠				
	執行協理	許世信				
	協理	熊偉華				
		李文獻				
		林建忠				
	會計主管暨 資深主計長	陳祺昌				
	公司治理主管 暨財務部處長	官巧玲				
	稽核主管	陳玉惠				

註 1：員工酬勞業經本公司民國 115 年 3 月 9 日董事會決議；本次員工酬勞配發名單尚未決定，故上述之金額為預估之數。

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

本公司對董事長、董事之報酬按章程之規定，係依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之；對於董監酬勞，係經由薪資報酬委員會評估後向董事會提出建議，董事會依據分配年度盈餘狀況及章程所定盈餘分配成數決議，並經股東會承認。另，本公司對支付總經理及副總經理之酬金分為薪資、獎金及員工酬勞，薪資、獎金及酬勞係依據本公司人事規章相關規定辦理，並按公司法規定提董事會決議。

本公司支付董事、總經理及副總經理之酬金標準或結構與制度，考量未來年度產業成長性、公司擴充政策與現金流量等因素，使公司有充裕資金以應付不確定之經營風險。

職稱	113 年度本公司酬金總額占稅後純益比例%	113 年度財務報告內所有公司酬金總額占稅後純益比例%	職稱	114 年度本公司酬金總額占稅後純益比例%	114 年度財務報告內所有公司酬金總額占稅後純益比例%
董事、監察人及總經理、副總經理	9.10	9.47	董事及總經理、副總經理	8.63	8.99

註：業經本公司民國 115 年 3 月 9 日董事會決議配發，由於截至年報刊印日止，本次配發名單尚未決定，故上述之金額，為預估之數字。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：本公司 114 年度董事會共開會 8 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
				(B/A)	
董事長	黃興陽	8	0	100%	
董事	葉燦鍊	8	0	100%	
董事	郭旭東	7	1	88%	
董事	吳敏弘	8	0	100%	
董事	邱明春	7	1	88%	
董事	馮瑞珍	8	0	100%	
獨立董事	林敏愷	8	0	100%	
獨立董事	吳文斌	8	0	100%	
獨立董事	曾國華	8	0	100%	
獨立董事	賴麗幸	8	0	100%	

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：不適用，本公司已設置審計委員會，適用證券交易法第 14 條之五相關事項。

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

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

董事會時間	議案內容	利益迴避 董事姓名	迴避 原因	參與表決/ 執行情形
114 年第 1 次 董事會 (114.02.27)	1. 分派民國 113 年度董 事酬勞及 酬金案	1. 非獨立董事成員：董事長暨執行長黃興陽先生、董事暨總經理葉燦鍊先生、董事暨資深執行副總郭旭東先生、董事暨財務長吳敏弘先生、邱明春董事及馮瑞珍董事 2. 獨立董事成員：林敏愷董事、吳文斌董事、曾國華董事、賴麗幸董事	因與 自身 利害 相關	1. 與本案有關之非獨立董事成員：董事長暨執行長黃興陽先生、董事暨總經理葉燦鍊先生、董事暨資深執行副總郭旭東先生、董事暨財務長吳敏弘先生、邱明春董事及馮瑞珍董事，因與自身利害相關，故為利益迴避不參與討論及表決。主席並指定由林敏愷董事代理主持討論及表決職務，經代理主席林敏愷董事徵詢本案其他四席出席董事同意通過。 2. 與本案有關獨立董事成員：林敏愷董事、吳文斌董事、曾國華董事、賴麗幸董事四席，因與自身利害相關，故為利益迴避不參與討論及表決。經主席黃興陽董事徵詢本案其餘之六席董事同意照案通過。
	2. 經理人薪 資報酬案	董事長暨執行長黃興陽先生、董事暨總經理葉燦鍊先生、董事暨資深執行副總郭旭東先生、董事暨財務長吳敏弘先生	因與 自身 利害 相關	與本案有關之董事：董事長暨執行長黃興陽先生、董事暨總經理葉燦鍊先生、董事暨資深執行副總郭旭東先生、董事暨財務長吳敏弘先生，因與自身利害相關，故為利益迴避不參與討論及表決；經代理主席林敏愷董事徵詢本案其餘六席出席董事同意照案通過。
114 年第 3 次 董事會 (114.05.05)	1. 經理人薪 資報酬案	董事長暨執行長黃興陽先生、董事暨總經理葉燦鍊先生、董事暨資深執行副總郭旭東先生、董事暨財務長吳敏弘先生	因與 自身 利害 相關	與本案有關之董事：董事長暨執行長黃興陽先生、董事暨總經理葉燦鍊先生、董事暨資深執行副總郭旭東先生、董事暨財務長吳敏弘先生，因與自身利害相關，故為利益迴避不參與討論及表決；經代理主席林敏愷董事徵詢本案其餘六席出席董事同意照案通過。
114 年第 6 次 董事會 (114.07.30)	1. 經理人薪 資報酬案	董事長暨執行長黃興陽先生、董事暨總經理葉燦鍊先生、董事暨資深執行副總郭旭東先生、董事暨資深執行副總吳敏弘先生	因與 自身 利害 相關	與本案有關之董事：董事長暨執行長黃興陽先生、董事暨總經理葉燦鍊先生、董事暨資深執行副總郭旭東先生、董事暨資深執行副總吳敏弘先生，因同時兼具董事及經理人身分與自身利害相關故為利益迴避不參與討論及表決；經主席徵詢其餘出席六席董事同意本案照案通過
114 年第 7 次 董事會 (114.10.29)	1. 經理人薪 資報酬案	董事長暨執行長黃興陽先生、董事暨總經理葉燦鍊先生、董事暨資深執行副總郭旭東先生、董事暨資深執行副總吳敏弘先生	因與 自身 利害 相關	與本案有關之董事：董事長暨執行長黃興陽先生、董事暨總經理葉燦鍊先生、董事暨資深執行副總郭旭東先生、董事暨資深執行副總吳敏弘先生，因同時兼具董事及經理人身分與自身利害相關故為利益迴避不參與討論及表決；經主席徵詢其餘出席六席董事同意本案照案通過

3. 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍 (績效評估)	評估方式	評估內容
每年執行一次	對董事會 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日 之績效評估	董事會	董事會內部 成員自行評 估	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. 董事的選任及持續進修 5. 內部控制

每年執行一次	對董事會成員 114年1月1日至 114年12月31日 之績效進行評估	個別董事會成員	董事會內部 成員自行評 估	1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職能認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部經營關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制
每年執行一次	對審計委員會 114年1月1日至 114年12月31日 之績效進行評估	審計委員會	審計委員會 之委員自行 評估	1. 對公司營運之參與程度 2. 委員會職責認知 3. 提升委員會決策品質 4. 委員會組成及成員選任 5. 內部控制
每年執行一次	對薪資報酬委員會 114年1月1日至 114年12月31日 之績效進行評估	薪資報酬委員會	薪資報酬委 員會之委員 自行評估	1. 對公司營運之參與程度 2. 委員會職責認知 3. 提升委員會決策品質 4. 委員會組成及成員選任 5. 內部控制
每年執行一次	對風險管理委員會 114年1月1日至 114年12月31日 之績效進行評估	風險管理委員會	風險管理委 員會之委員 自行評估	1. 對公司營運之參與程度 2. 委員會職責認知 3. 提升委員會決策品質 4. 委員會組成及成員選任 5. 內部控制

董事會評鑑執行情形：公司每年定期評估一次採問卷自評方式，評估由議事單位負責執行，董事會之績效評估、董事成員進行董事會內部自行評估、薪資報酬委員會、審計委員會及風險管理委員會內部委員內部自行評估。114年度於115年1月底前進行評估作業，其執行情形並於115年2月24日董事會報告。

- (1)董事會績效評估之項目包含對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等五大面向。
- (2)個別董事成員績效評估之項目包含公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等六大面向。
- (3)功能性委員會(審委會、薪委會及風委會)績效評估之項目包含對公司營運之參與程度、委員會職責認知、提升委員會決策品質、委員會組成及成員選任、內部控制等五大面向。

評鑑 項目 年度	董事會 提報日期	董事會 指標 達成率	董事成員 指標 達成率	審計委員 會指標 達成率	薪資報酬 委員會指標 達成率	風險管理 委員會指標 達成率
114	115.02.24	94.9%-99.4%	97.0%-100%	98.0%-100%	98.8%-100%	93.3%-100%
113(註)	114.02.27	94.6%-97.6%	92.7%-98.0%	96.4%-100%	98.6%-100%	88.9%-93.3%
112	113.02.29	92.3%-97.7%	90.7%-98.7%	97.9%-100%	96.4%-100%	-

(註)董事會委託外部機構-社團法人臺灣誠正經營學會(主持人:陳溫紫律師)以問卷及訪談方式進行董事會績效評估。建議及改善情形如下:

1. 適度調整董事會席次
2. 增進董事多元化組成
3. 強化董事會議事錄之董事發言記載
4. 適時引進吹哨者制度，增加檢舉制度之獨立性與透明度
5. 檢討績效評估標準，並建立專業人才之接班梯隊

4. 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、提升資訊透明度等）與執行情形評估：

- (1) 本公司設有審計委員會及薪資報酬委員會輔助董事會以執行其職責，審計委員會及薪資報酬委員會，由公司四位獨立董事組成，以強化董事職能及公司治理，並得視需要委託外部專家出具意見。
- (2) 本公司董事會其職責包括任命與監督公司管理階層、監督經營績效、防制利益衝突及確保公司遵循各種法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權，本公司董事會至少每季召開一次，每年至少召開六次，由公司經營階層向董事會報告經營績效，並由董事會決議未來的經營方針及重大政策。

5. 董事會成員及重要管理階層接班計畫及運作：

(1) 董事會成員之接班計畫及運作

本公司「公司章程」明定董事之選舉全面採候選人提名制度，並於「公司治理實務守則」明定董事會成員組成應考量多元化，並就公司本身運作、營運型態及發展需求擬訂多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識技能等兩大面向之標準。

本公司持續進行董事繼任計畫，以下列標準建置董事人選資料庫：

- ① 誠信、負責、創新並具決策力，與本公司核心價值相符具備有助於公司經營管理的專業知識與技能。
- ② 具有與本公司所營業務相關的產業經驗。
- ③ 預期該成員之加入，能為公司持續提供一個有效、協同、多元性且符合公司需求的董事會。

本公司訂定董事候選人名單之甄選過程皆須符合資格審查與相關規範，以確保當董事席次產生空缺或規劃增加時，能有效地鑑別及選出合適的新任董事人選。

(2) 重要管理階層之接班計畫及運作

針對重要管理階層，本公司已建置制度化之人才培育與接班培養機制，說明如下：

① 績效評估與人才盤點：

本公司透過每半年定期辦理之績效評估，綜合考量管理能力與職務表現，進行優秀人才盤點，據以辨識具潛力之管理人才，作為中長期培育及接班規劃之重要基礎。

② 管理人才發展培訓計畫：

每年依組織發展需求，規劃高階、中階及基層主管之管理培訓課程與職務歷練，持續強化管理與領導能力，培育未來管理階層及關鍵職務之接班人選。

③ 高階管理培育：

推薦具潛力高階管理人員參與 EMBA 或相關管理學分班等進修

課程，以提升其策略思維與經營管理能力，作為高階管理接班培育之一環。

(二)審計委員會運作情形：為強化公司治理，本公司於 106 年成立審計委員會。審計委員會由四位獨立董事組成，並推舉林敏愷獨立董事擔任召集人，每季至少召開一次審計委員會，並視需要隨時召開會議。112 年 6 月 7 日股東常會董事全面改選，成立第三屆審計委員會，二位獨立董事續任；本公司 114 年度審計委員會共開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)	備註
獨立董事	林敏愷	6	0	100%	
獨立董事	吳文斌	6	0	100%	
獨立董事	曾國華	6	0	100%	
獨立董事	賴麗幸	6	0	100%	

其他應記載事項：

1. 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。

(1)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

董事會/審計委員會 日期 審委會之期別	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 結果及公司 對審計委員會 意見之處理
114 年第 1 次董事會 第三屆第十二次審計 委員會 (114.02.27)	1. 民國 113 年度內部控制有效性考核及內部控制制度聲明書案	無	經全體出席委員同意照案通過且經董事會全體出席董事同意照案通過
	2. 民國 113 年度營業報告書及財務報告案	無	
	3. 民國 113 年度盈餘分派案	無	
	4. 資本公積發放現金案	無	
	5. 對崇基科技股份有限公司背書保證案	無	
	6. 對矽興(蘇州)集成電路有限公司背書保證案	無	
	7. 向矽興(蘇州)集成電路科技有限公司購入機器設備後出租案	無	
114 年第 3 次董事會 第三屆第十三次審計 委員會 (114.05.05)	1. 本公司 114 年第一季財務報告案	無	經全體出席委員同意照案通過且經董事會全體出席董事同意照案通過
	2. 提高資本支出案	無	
114 年第 5 次董事會 第三屆第十四次審計 委員會 (114.07.14)	1. 處分有價證券案	無	經全體出席委員同意照案通過且經董事會全體出席董事同意照案通過
	2. 參與 Bloomeria Limited 現金增資案	無	

董事會/審計委員會 日期 審委會之期別	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 議結果及公司 對審計委員會 意見之處理
114 年第 6 次董事會 第三屆第十五次審計 委員會 (114.07.30)	1. 本公司 114 年第二季財務報告案	無	經全體出席委 員同意照案通 過且經董事會 全體出席董事 同意照案通過
	2. 財務主管任免案	無	
	3. 提高資本支出案	無	
114 年第 7 次董事會 第三屆第十六次審計 委員會 (114.10.29)	1. 本公司 114 年第三季財務報告案	無	經全體出席委 員同意照案通 過且經董事會 全體出席董事 同意照案通過
	2. 異動本公司「內部控制制度薪工循環」案	無	
114 年第 8 次董事會 第三屆第十七次審計 委員會 (114.12.19)	1. 本公司簽證會計師委任暨獨立性及適任性 評估案	無	經全體出席委 員同意照案通 過且經董事會 全體出席董事 同意照案通過
	2. 民國 115 年稽核計畫案	無	
	3. 訂定永續發展委員會組織規程、委任永續 發展委員會成員、設置永續發展委員會相 關事宜案	無	
	4. 修正本公司「永續發展實務守則」案	無	
	5. 修正取得或處分資產處理程序案	無	
	6. 民國 115 年重大資本支出案	無	
	7. 對矽興(蘇州)集成電路科技有限公司之背 書保證案	無	
	8. 出售機器設備予矽興(蘇州)集成電路科技 有限公司案	無	
	9. 修正本公司「內部控制制度薪工循環」案	無	

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

2. 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：本公司 114 年審計委員會，未有利害關係議案而獨立董事需迴避之情形。
3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

(1)本公司內部稽核主管定期與獨立董事溝通稽核報告結果，並於每季審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會報告，本公司內部稽核主管與審計委員會之委員溝通狀況良好。

(2)會計師就查核本公司財務狀況等事項，不定期向審計委員會之委員報告，會計師每年至少二次向獨立董事針對財務報表查核結果及發現進行報告、財務會計準則公報報告、相關證券及稅務法規之變更報告，若有特殊狀況時，亦會視需要即時向審計委員會之委員報告，簽證會計師與審計委員會溝通狀況良好。

(三) 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？	✓	本公司於110年12月22日訂定公司治理實務守則。	符合「公司治理實務守則」
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？	✓	本公司訂有股東常會受理股東提案審查標準及作業流程辦法，並設有發言體系處理股東建議、疑義、糾紛等事宜，並依程序實施。	根據守則之精神、保障股東權益與公平對待股東，並無差異
(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？	✓	本公司藉由與主要股東之互動，較能及時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。	符合「公司治理實務守則」
(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？	✓	本公司人員及財產管理權責與關係企業均已明確劃分，並無非常規交易情形，並已建立適當防火牆。	符合「公司治理實務守則」之精神並無差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓	公司治理運作執行情形：本公司訂定防範內線交易之管理辦法，禁止公司內部人利用市場上無法取得的資訊為自己或他人獲取不當利益，每年定期辦理內部宣導，定期辦理內部宣導同時揭露於公司網站供經理人及員工隨時查閱，且不定期通知公司內部人重大資訊應注意事項。本公司持續對於董事、經理人及受僱人進行相關教育宣導，課程內容包括防範內線交易宣導課程、誠信經營宣導、風險管理政策與程序、內部重大資訊處理作業程序及公司治理實務守則宣導等，並將課程簡報檔案寄送董事、經理人及受僱人參考；截至114年度止董事、經理人及受僱人共2,727人參與相關課程。	符合「公司治理實務守則」
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？	✓	本公司董事會成員組合，依各方面考量成員多元化，具備執行職務所須的知識及各方面領域，落實執行能力，董事長黃興陽、董事葉燦鍊、郭旭東、吳敏弘、邱明春、馮瑞珍、獨立董事林敏愷、吳文斌、曾國華及賴麗幸具有營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。	符合「公司治理實務守則」之精神並無差異
(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？	✓	本公司目前設有薪資報酬委員會、審計委員會及風險管理委員會，未來規劃依需要評估設置其他各類功能性委員會。	依法設立功能性委員會，與「公司治理實務守則」符合
(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？	✓	本公司董事會於108年08月07日通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員、審計委員會、薪資報酬委員會及風險管理委員會之績效評估，每三年委由外部機構對董事會績效作評估，評估期間為114年1月1日至114年12月31日。114年度結束時，依本辦法進行當年度董事會績效評估。董事會績效評估之衡量項目，涵括下列五大面向： 1. 對公司營運之參與程度	符合「公司治理實務守則」

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	
		2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之專業及持續進修 5. 內部控制 董事成員績效評估之衡量項目涵括下列事項： 1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制 審計委員會、薪資報酬委員會及風險管理委員會績效評估之衡量項目涵括下列事項： 1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制 評估方式由議事單位負責執行，董事成員績效評估及功能性委員會，採用內部問卷方式進行，依董事會績效考核、董事成員（自我或同儕）考核、功能性委員會之薪資報酬委員會運作、審計委員會績效考核及風險管理委員會績效考核等五部份，董事對自身參與評估、薪酬委員對委員會運作評估、審計委員對委員會運作評估及風險管理委員會對委員會運作評估。上開績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據，並將董事成員及功能性委員會成員績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。 本公司於115年1月完成對董事會、董事成員、薪資報酬委員會、審計委員會及風險管理委員會績效評估，問卷收回後，本公司議事單位依前開資料分析，將各項自評評鑑結果及持續強化之方向，提115年2月24日本年度第一次董事會報告，針對董事會之建議提出可加強改善之作法，董事藉由問卷方式，提升董事會運作之效能，進而提升企業整體競爭能力及建立市場投資者信心，其評估結果由上述董事會評鑑情形說明之。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	本公司審計委員會每年度評估簽證會計師之獨立性與適任性，並提董事會進行AQI審核，將評估結果提供給董事會，並經董事會決議通過；本公司簽證會計師之獨立性評估及AQI審核機制如下： 1. 本公司之簽證會計師與公司及董事均非關係人且無聘僱關係。 2. 公司簽證會計師與公司除財務及稅務簽證性質案件，無其他利益、業務往來情形。 3. 本公司遵守相關規定辦理簽證會計師之輪替。 4. 本公司每年至少一次評估簽證會計師的獨立性與適任性，針對會計師事務所規模與聲譽、連續提供審計服務年數、提供非審計服務之性質及程度、審計簽證公費、同業評鑑、是否無任何法律訴訟或主管機關修正、調查之案件、審計服務品質(AQI)、是否有定期進修、與管理階層及內部稽核主管之互動等指標，請會計師事務所提供相關資料之聲明書，由董事會據以評估，最近二年度評估結果分別於114年12月19日、113年12月20日由審計委員會及董事會完成評估。115年度與114年度財報簽證會計師	符合「公司治理實務守則」

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	
			李典易及謝智政會計師皆符合獨立性評估並提供113年度及112年度AQI的審核。(註)	
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？	✓		本公司已於110年6月10日董事會通過設置公司治理主管及兼職單位，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)。	符合「公司治理實務守則」
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？	✓		本公司設有員工信箱、發言人信箱及專線供股東、客戶、供應商及一般大眾之溝通管道，利害關係人如有需求得隨時與本公司專責人員聯絡溝通。另於公司之網站設置利害關係人專區，提供投資人參考，透過各種溝通機制，積極與利害關係人維繫暢通之溝通管道，瞭解其需求及對公司之期許，並妥善回應利害關係人所關切之重要永續發展之議題，作為擬定企業社會責任政策及相關計畫之重要參考。	符合「公司治理實務守則」
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任凱基證券股份有限公司股務代理部辦理股東及股東會等相關事務。	符合「公司治理實務守則」
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？	✓		本公司網站設有投資人專區，揭露財務業務及公司治理資訊。	符合「公司治理實務守則」
(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)？	✓		本公司網站設有投資人專區，也可藉由公開資訊觀測站，查詢本公司相關財務、業務，及本公司治理等相關資訊，並由專人負責公司資訊搜集及揭露工作，能即時允當地揭露影響股東及利害關係人決策之資訊，並選派適任人員擔任發言人及代理發言人。	符合「公司治理實務守則」
(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？		✓	本公司於民國115年3月9日法令規定期限內公告114年度財務資訊，並於法令規定期限內公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，藉以提供公司資訊透明度，使投資人即時瞭解公司營運成果。	符合「公司治理實務守則」
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. 本公司訂有員工工作規則，並確實執行相關內容，以維護員工權益。 2. 本公司訂有員工退休辦法，並依規定提撥員工退休金，以安定員工退休生活。 3. 本公司訂有工作場所性騷擾防治及申訴處理辦法，以提供員工良好工作環境。 4. 員工權益及僱員關懷：公司對於員工權益始終秉持勞資和諧互惠共贏立場，對於各項管理制度依勞動相關法令辦理。 5. 投資者關係：本公司設有發言人及代理發言人制度，以維護投資人的關係。 6. 公司與員工、供應商、投資人與利害關係人等在溝通時，皆秉持誠信原則，以誠懇的態度與其溝通，並以最合理的方法解決事情，從未曾與人發生過抗議或爭執的事項。 7. 董事進修之情形：詳如後附。	符合「公司治理實務守則」

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	
			8. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：詳如後附。 9. 客戶政策之執行情形：本公司設有專業客服人員，提供良好各項服務及解決客戶之問題管道。 10. 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司每年為董事、監察人及重要職員辦理之責任保險。 11. 本公司另訂有品質政策，以持續提升產品品質，且高度重視客戶滿意度；以誠信為原則經營企業，兼顧股東、員工之權益。	
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：強化公司治理，已制定誠信經營原則及誠信經營作業程序及行為指南，並加強公司期中英文財報、外網投資人專區、財務及業務等資訊之揭露。				

(註)會計師獨立性評估標準：

會計師	李典易		謝智政	
評估項目	評估結果	是否符合獨立性	評估結果	是否符合獨立性
1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是	否	是
2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是	否	是
3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是	否	是
4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是	否	是
5. 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是	否	是
6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是	否	是
7. 會計師是否有擔任本公辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是	否	是
8. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是	否	是

董事進修之情形：

日期	參加課程	研習時數(小時)	參加人員
114.09.18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會-董監事暨公司治理主管系列課程-數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3	1. 林敏愷董事 2. 吳文斌董事
114.10.29	社團法人中華公司治理協會-劃時代的AI發展與商業應用	3	1. 黃興陽董事長 2. 葉燦鍊董事 3. 郭旭東董事 4. 吳敏弘董事 5. 邱明春董事 6. 馮瑞珍董事 7. 曾國華董事 8. 賴麗幸董事
114.10.29	社團法人中華公司治理協會-淨零路徑與碳管理策略布局	3	1. 黃興陽董事長 2. 葉燦鍊董事 3. 郭旭東董事 4. 吳敏弘董事 5. 邱明春董事 6. 馮瑞珍董事 7. 林敏愷董事 8. 吳文斌董事 9. 曾國華董事 10. 賴麗幸董事

公司治理主管進修之情形：

日期	參加研習單位課程名稱	進修時數 (小時)
114.07.09	臺灣證券交易所-2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
114.09.26	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
114.10.29	社團法人中華公司治理協會-劃時代的 AI 發展與商業應用	3
114.10.29	社團法人中華公司治理協會-淨零路徑與碳管理策略布局	3

(四)公司設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會

(1)薪資報酬委員會成員資料

114年12月31日

身分別	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)	林敏愷	本公司薪資報酬委員會由全體獨立董事組成，委員之專業資格與經驗請參閱本年報「貳、公司治理報告→一、(一)董事資料→2. 董事的資料」相關內容		1
獨立董事	吳文斌			0
獨立董事	曾國華			3
獨立董事	賴麗幸			0

(2)薪資報酬委員會之職責：其職權範圍為訂定並定期檢討董事及經理人之績效評估及薪資報酬之政策、制度、標準與結構，已定期評估並訂定董事及經理人之報酬。

(3)薪資報酬委員會運作情形：本公司之薪資報酬委員會之成員由董事會決議委任獨立董事4人，其中由獨立董事林敏愷先生為召集人。

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7日至115年6月6日，114年度薪資報酬委員會開會4次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
				(B/A)	
召集人(獨立董事)	林敏愷	4	0	100%	—
委員(獨立董事)	吳文斌	4	0	100%	—
委員(獨立董事)	曾國華	4	0	100%	—
委員(獨立董事)	賴麗幸	4	0	100%	—

其他應記載事項：

- A. 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。
- B. 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。
- C. 本公司 114 年度薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對成員意見之處理如下：

日期	議案內容	決議結果
第五屆第五次薪資報酬委員會 (114.02.27)	1. 擬訂民國 113 年度董事酬勞及酬金案 2. 擬訂民國 113 年度員工酬勞分派建議案 3. 擬訂配發經理人薪資報酬建議案 4. 民國 113 年度董事會暨功能性委員會績效評估結果及改善計畫案	經薪資報酬委員會全體出席委員同意照案通過；並經 114 年 2 月 27 日第 1 次董事會決議全體出席董事同意照案通過，並依其決議情形執行，另已依規定於限期內向主管機關申報完成。
第五屆第六次薪資報酬委員會 (114.05.05)	1. 擬訂本公司配發經理人薪資報酬建議案	經全體出席委員照案通過；並經 114 年 05 月 05 日第 3 次董事會決議通過在案。
第五屆第七次薪資報酬委員會 (114.07.30)	1. 擬訂民國 114 年下半年度董事酬勞分派比率案 2. 擬訂本公司經理人薪資報酬案	經全體出席委員照案通過；並經 114 年 07 月 30 日第 6 次董事會決議通過在案。
第五屆第八次薪資報酬委員會 (114.10.29)	1. 擬訂本公司經理人薪資報酬案	經全體出席委員照案通過；並經 114 年 10 月 29 日第 7 次董事會決議通過在案。

2. 風險管理委員會

(1) 風險管理委員會成員資料

114 年 12 月 31 日

身分別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形
獨立董事(召集人)	林敏愷	本公司風險管理委員會由 2 位獨立董事及 1 位董事組成，委員之專業資格與經驗請參閱本年報「貳、公司治理報告→一、(一) 董事資料→2. 董事的資料」相關內容	
獨立董事	曾國華		
董事	吳敏弘		

(2) 風險管理委員會之職責：

- ① 負責綜理本公司整體之風險管理，擬訂風險管理政策、架構、組織及機制，建立質化與量化之管理標準。
- ② 執行董事會風險管理決策，並定期檢視本公司整體風險管理機制之發展、建置及執行效能。

③協調及促進跨組織之風險管控方案。

④督導及管理本公司及旗下各子公司整體風險管控改善機制。

⑤審查並整合各風險管控報告，每年定期向董事會提出報告，並適時向董事會反應風險管理執行情形，提出必要之改善建議。

(3)風險管理委員會運作情形：

①本公司於113年10月29日設置風險管理委員會，本委員會成員為三人，由董事會決議委任之。

②本屆委員任期：113年10月29日至115年6月6日。風險管理委員會每年至少召開一次，並得視需要隨時召開會議。114年度風險管理委員會於114年10月29日開會1次(A)。

③議案皆經出席委員一致通過，並已於114年10月29日向董事會報告風險管理程序及其運作情形。

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
				(B/A)	
召集人(獨立董事)	林敏愷	1	0	100%	—
委員(獨立董事)	曾國華	1	0	100%	—
委員(董事)	吳敏弘	1	0	100%	—

其他應記載事項：

A. 董事會如不採納或修正風險管理委員會之建議，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風險管理委員會意見之處理：無。

B. 風險管理委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明風險管理委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

C. 本公司114年度風險管理委員會之討論事由與決議結果，及公司對成員意見之處理如下：

日期	議案內容	決議結果
第一屆第二次 風險管理委員會 (114.10.29)	1.114上半年度風險管理之執行情形案	經風險管理委員會全體出席委員同意照案通過；並經114年10月29日第7次董事會決議全體出席董事同意照案通過，並依其決議情形執行。

3. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

請參閱本年報「企業永續(ESG)」章節

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓		本公司已訂定『誠信經營守則』及『誠信經營作業程序及行為指南』以積極落實董事會與管理階層經營政策之承諾。	相符
(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？	✓		本公司訂定之『誠信經營作業程序及行為指南』中，明訂行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權、從事不公平競爭之行為、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。	相符
(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？	✓		本集團基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，訂定誠信經營守則及誠信經營作業程序及行為指南，具體規範本集團人員執行業務時應注意之事項，明定各作業程序及行為指南、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，且落實執行並定期檢討修正之。	相符
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？	✓		本公司在『誠信經營作業程序及行為指南』中，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訂誠信行為條款。	相符
(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？	✓		本公司由 RBA 推行委員會為專責單位負責推動，並於 115 年 2 月 24 日向董事會報告 114 年之執行情形。	相符
(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？	✓		本公司在『誠信經營作業程序及行為指南』中，若有利益衝突者，請相關人員予以迴避不參與討論及決議。	相符
(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？	✓		本公司已建立有效會計制度及內部控制制度，內部稽核人員依年度稽核計畫進行查核以落實執行。	相符

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司每年定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練，於114年1月~12月委請內、外部講師至公司授課。	相符
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？	✓		本公司申訴的管道暢通無礙，並設有專責單位處理相關事務，依規定流程辦理。	相符
(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？	✓		本公司意見溝通與反應，依規定流程辦理，並明定相關主管有保密當事人資料之責任。	相符
(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？	✓		本公司檢舉流程中均保密，並保護檢舉人不會因檢舉而遭處分。	相符
四、加強資訊揭露				
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司設置中英文網站，並指定專人負責公司資訊之搜集及揭露、落實發言人制度。	相符
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司依據法規訂有『誠信經營守則』及『誠信經營作業程序及行為指南』，其運作與所訂守則並無差異之情事。				
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)：				
(一)本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。 (二)本公司『董事會議事規則』中訂董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予以迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 (三)本公司訂有『防範內線交易管理作業』，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。 防範內線交易執行情形：本公司依防範內線交易之管理作業程序及公司治理實務守則，定期或不定期對現任董事、內部人辦理防範內線交易管理作業程序及相關法令之教育宣導，對新任董事、內部人亦應適時提供教育宣導。本公司114年度已於12月15日對現任董事、內部人進行防範內線交易管理作業程序及相關法令之教育宣導。本公司定期提醒董事、內部人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內不得交易公司股票。並於114年1月21日及114年4月9日及114年7月11日及114年10月7日通知董事及內部人股票封閉期間，禁止董事、內部人交易公司股票。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1. 最近(114)年度董事進修情形：如前述114年度董事進修情形。
2. 公司為董事及經理人購買董事責任保險之情形：本公司114年度持續購買董事及經理人董事責任保險。

(八)內部控制制度執行狀況：

1. 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。
2. 內部控制聲明書

矽格114年度內部控制制度聲明書網址：

公開資訊觀測站>公司治理>內部控制專區>內控聲明書公告

<https://mopsov.twse.com.tw/nas/cont06/c6257114011150324.pdf>

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會

日期	決議	執行情形
114.05.29 股東常會	承認民國 113 年度營業報告書及財務報表案	依股東常會承認事項辦理
	承認民國 113 年度盈餘分派案	1. 依股東常會承認事項辦理;於 114 年 5 月 29 日召開董事會，訂定/發放/完成股利相關事宜： 除息交易日：114 年 7 月 8 日。 最後過戶日：114 年 7 月 9 日。 停止過戶期間：114 年 7 月 10 至 114 年 7 月 14 日 除息基準日：114 年 7 月 14 日 預計現金股利發放日：114 年 7 月 25 日。 2. 調整本公司 113 年度股東現金紅利為每股配發約新台幣 2.52679198 元

2. 董事會

董事會 (年度及日期)	重要內容
114 年第 1 次董事會 (114.02.27)	1. 民國 113 年度營業報告書及財務報告案 2. 民國 113 年度盈餘分派案 3. 資本公積發放現金案 4. 114 年股東常會召開日期及相關事宜案
114 年第 2 次董事會 (114.04.21)	1. 辦理 114 年度第 1 次買回本公司股份案
114 年第 3 次董事會 (114.05.05)	1. 通過本公司 114 年第 1 季財務報告案 2. 提高資本支出案
114 年第 4 次董事會 (114.05.29)	1. 通過 2024 年度永續報告書案
114 年第 5 次董事會 (114.07.14)	1. 處分有價證券案 2. 參與 Bloomeria Limited 現金增資案
114 年第 6 次董事會 (114.07.30)	1. 本公司民國 114 年第 2 季財務報告案 2. 財務主管任免案 3. 修正核決權限表案 4. 提高資本支出案
114 年第 7 次董事會 (114.10.29)	1. 本公司民國 114 年第 3 季財務報告案 2. 訂定本公司基層員工範圍案 3. 異動本公司「內部控制制度薪工循環」案
114 年第 8 次董事會 (114.12.19)	1. 本公司簽證會計師委任暨獨立性及適任性評估案。 2. 民國 115 年稽核計畫案。 3. 修正本公司永續發展實務守則案 4. 修正取得或處分資產處理程序案 5. 民國 115 年度預算(含營運計畫)案
115 年第 1 次董事會 (115.02.24)	1. 本公司擬購置不動產交易案 2. 金融機構融資案
115 年第 2 次董事會 (115.03.09)	1. 民國 114 年度營業報告書及財務報告案 2. 民國 114 年度盈餘分派案 3. 資本公積發放現金案 4. 董事全面改選案 5. 解除新任董事競業禁止之限制案 6. 115 年股東常會召開日期及相關事宜案

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

四、簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	李典易	114.01.01~114.12.31	9,660	2,654(註)	12,314	無
	謝智政					

註：工商登記 664、稅務諮詢 1,840、其他 150。

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

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

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	113.12.20 董事會決議通過		
更 換 原 因 及 說 明	資誠聯合會計師事務所 內部組織調整		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當 事 人 情 況	會 計 師	
	主動終止委任		
	不再接受 (繼續)委任	本公司原委任資誠聯合會計師事務所謝智政會計師及江采燕會計師辦理財務報告簽證，為配合資誠聯合會計師事務所內部組織調整，自 114 年第一季財務報告之查核(核閱)簽證，改由李典易會計師及謝智政會計師簽證。	
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	V	
	說明	無	
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	資誠聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	李典易及謝智政
委 任 之 日 期	113.12.20
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。

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之情形不適用。

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

股權變動情形請至以下路徑查詢：

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

https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

(二)股權移轉相對人為關係人之資訊：無

(三)股權質押相對人為關係人之資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115年3月31日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱（或姓名）	關係	
焱元投資股份有限公司 代表人：關鈞	14,578,000	3.01	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
	0	0	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華臺灣科技優息E T F證券投資信託基金專戶	11,864,000	2.45	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息E T F證券投資信託基金專戶	10,541,000	2.18	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
仲利投資股份有限公司 代表人：李文明	10,098,000	2.09	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
	0	0	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
黃興陽	7,565,771	1.56	760,000	0.16	不適用	不適用	無	無	無
群益臺灣精選強棒主動式E T F基金專戶	6,338,000	1.31	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
元大臺灣高股息優質龍頭基金專戶	6,087,000	1.26	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
元大人壽全權委託元大投信公司台股投資帳	6,074,000	1.26	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
邱明春	5,791,769	1.20	1,031,976	0.21	不適用	不適用	無	無	無
華南商業銀行受託保管統一臺灣高息動能E T F證券投資信託基金專戶	5,587,000	1.15	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數

114年12月31日

單位：仟股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
誠遠科技(股)公司	80,200	100%	—	—	80,200	100%
鴻泰興有限公司	註	96.66%	註	3.34%	註	100%
渤格有限公司	註	100%	—	—	註	100%
矽興(蘇州)集成電路科技有 限公司	—	—	註	100%	註	100%
Bloomeria Limited	773,344	100%	0	0	773,344	100%
聯測(股)公司	310,000	100%	—	—	310,000	100%
矽格聯測(股)公司	—	—	101,930	100%	101,930	100%
台星科(股)公司	—	—	70,769	51.93%	70,769	51.93%
台星科企業(股)公司	—	—	210,000	100%	210,000	100%
台星測企業(股)公司	—	—	20,000	100%	20,000	100%
安搏生(股)公司	3,630	55%	—	—	3,630	55%
格星(股)公司	52,251	85%	9,221	15%	61,472	100%
崇基科技(股)公司	16,508	100%	—	—	16,508	100%
歐普司電子有限公司	—	—	7,491	100%	7,491	100%
優普士電子(深圳)有限公司	—	—	註	100%	註	100%
崇誠科技(股)公司	—	—	4,619	99.92%	4,619	99.92%
崇誠株式會社	—	—	100	100%	100	100%
Valuenet International Limited	—	—	50	100%	50	100%

註：未發行股票

叁、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

115年3月31日

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源(元)	以現金以外財產抵充股款者	其他
111.11	10	1,000,000,000	10,000,000,000	456,741,020	4,567,410,200	國內可轉債轉換普通股計 33,224,420 元	無	註 1
113.01	10	1,000,000,000	10,000,000,000	456,744,584	4,567,445,840	國內可轉債轉換普通股計 35,640 元	無	註 2
113.03	10	1,000,000,000	10,000,000,000	459,273,986	4,592,739,860	國內可轉債轉換普通股計 25,294,020 元	無	註 3
113.07	10	1,000,000,000	10,000,000,000	469,270,381	4,692,703,810	國內可轉債轉換普通股計 99,963,950 元	無	註 4
113.10	10	1,000,000,000	10,000,000,000	483,175,692	4,831,756,920	國內可轉債轉換普通股計 139,053,110 元	無	註 5
113.11	10	1,000,000,000	10,000,000,000	483,912,325	4,839,123,250	國內可轉債轉換普通股計 7,366,330 元	無	註 6

註 1：111 年 11 月 22 日經授商字第 11101220770 號核准變更實收資本額

註 2：113 年 01 月 31 日經授商字第 11330009790 號核准變更實收資本額

註 3：113 年 03 月 25 日經授商字第 11330041450 號核准變更實收資本額

註 4：113 年 07 月 15 日經授商字第 11330104620 號核准變更實收資本額

註 5：113 年 10 月 24 日經授商字第 11330185450 號核准變更實收資本額

註 6：113 年 11 月 25 日經授商字第 11330201590 號核准變更實收資本額

已發行股份總類

115年3月31日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份 (上市公司)	未發行股份	合計	
普通股(股)	483,912,325	516,087,675	1,000,000,000	上市股票

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單：

持股前十名之股東如下所示：

115年3月31日

主要股東名稱	股份 持有股數(股)	持股比例(%)
焱元投資股份有限公司	14,578,000	3.01
台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華臺灣科技優息 E T F 證券投資信託基金專戶	11,864,000	2.45
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 E T F 證券投資信託基金專戶	10,541,000	2.18

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
仲利投資股份有限公司		10,098,000	2.09
黃興陽		7,565,771	1.56
群益臺灣精選強棒主動式E T F 基金專戶		6,338,000	1.31
元大臺灣高股息優質龍頭基金專戶		6,087,000	1.26
元大人壽全權委託元大投信公司台股投資帳		6,074,000	1.26
邱明春		5,791,769	1.20
華南商業銀行受託保管統一臺灣高息動能E T F 證券投資信託基金專戶		5,587,000	1.15

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 公司股利政策

本公司將視營運投資環境及資金需求持續擴張規模與增加獲利能力，並兼顧股東利益與資本適足率，採取剩餘股利政策。

分派條件及時機：本公司年度決算如有盈餘，應先彌補虧損、提繳稅捐、次提存 10%法定盈餘公積，但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限，並視需要提列或迴轉特別盈餘公積。餘額加計以往未分派盈餘為可分配盈餘。

本公司盈餘之分派得以現金股利或股票股利之方式為之，盈餘之分派以現金股利為優先，亦得以股票股利之方式分派之，當年度股東股利之發放為當年度可分配盈餘之 10%~80%，其中現金股利發放比例不低於 10%。

本公司將應分派股息及紅利之全部或一部分以發放現金之方式為之時，由董事會依公司法第二百四十條第五項規定決議辦理，並報告股東會。

本公司將法定盈餘公積或資本公積之全部或一部分以現金方式發給時，由董事會依公司法第二百四十一條規定決議辦理，並報告股東會。

2. 執行狀況

本公司年度如有獲利，以當年度獲利狀況，提撥 8%~12%為員工酬勞及提撥不高於 3%之數額為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

前項員工酬勞中，應含以當年度獲利狀況，提撥不低於 3%為基層員工分派員工酬勞。

員工酬勞得以股票或現金為之，其發放之對象為於該年度內曾為本公司或本公司持股 50%以上之國內外從屬公司實質工作之在職支薪員工。

本年度董事會擬議股利分配情形並提報股東常會：114 年度盈餘分配為普通股現金股利每股 NT\$2.7 元及資本公積現金股利每股 NT\$1.5 元。

3. 預期股利政策變動說明：無

(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，本年度股東會未擬議無償配股。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：如上述(三)2之說明。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：本期估列員工及董事酬勞金額並無差異，故不需另作會計帳務處理。

(1) 本公司估列 114 年度盈餘分配，依公司章程所載分派條件及時機作為估列之基礎。

(2) 董事會通過本年度擬議 114 年盈餘以現金配發股東股利，普通股現金股利每股 NT\$2.7 元及資本公積現金股利每股 NT\$1.5 元。

(3) 實際配發金額與估列數有差異之會計處理：若次年度股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整損益。

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、監察人酬勞金額：115 年 3 月 9 日董事會決議通過，分派民國 114 年員工酬勞為新台幣 364,000 仟元，董事酬勞金額為新台幣 19,800 仟元，全數以現金發放，配發金額與估列數無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司 114 年度無擬議配發員工股票酬勞。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

配發情形	上年度(113 年度)				
	股東會決議 實際配發數	原董事會通過 擬議配發數	差異數	差異原因	處理情形
1. 員工現金紅利	365,000 仟元	365,000 仟元	—	—	—
2. 員工股票紅利					
(1) 股數	—	—	—	—	—
(2) 金額	—	—	—	—	—
(3) 股價	—	—	—	—	—
3. 董事及監察人酬勞	15,600 仟元	15,600 仟元	—	—	—

(六)公司買回本公司股份情形：

115 年 3 月 31 日

買 回 期 次	第十一次（期）
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 期 間	114 年 4 月 22 日至 114 年 6 月 20 日
買 回 區 間 價 格	50~80
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 5,131,000 股
已 買 回 股 份 金 額	新台幣 385,472,645 元
已買回數量占預定買回數量之比率（%）	51.31%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0
累積持有本公司股份數量	5,131,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率（%）	1.06%

二、公司債辦理情形

(一)尚未償還及辦理中之公司債

公 司 債 種 類	110 年度第一次 有擔保普通公司債(國內)
發 行 日 期	110 年 3 月 29 日
面 額	新臺幣壹佰萬元整
發 行 及 交 易 地 點	中華民國發行；櫃買中心掛牌
發 行 價 格	依票面金額十足發行
總 額	發行總額：新台幣 3,000,000 仟元 發行張數：3,000 張
利 率	票面利率為固定年利率 0.58%
期 限	5 年期 到期日：115 年 3 月 29 日
保 證 機 構	不適用
受 託 人	中國信託商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構	兆豐證券股份有限公司
簽 證 律 師	不適用
簽 證 會 計 師	不適用
償 還 方 法	1. 期限：五年 2. 還本方式：自發行日起屆滿五年到期一次還本。 3. 還本付息代理機構：委託兆豐國際商業銀行股份有限公司新竹分行代理還本付息事宜，並依集保結算所提供之債券所有人名冊資料，辦理本息款項劃撥作業，由還本付息代理機構製作扣繳憑單，並寄發債券所有人。
未 償 還 本 金	新臺幣參拾億元整

公 司 債 種 類		110 年度第一次 有擔保普通公司債(國內)
贖回或提前清償之條款		不適用
限 制 條 款		不適用
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換普通股之金額	計付息方式：本公司債自發行日起依票面利率，每年單利計、付息乙次。 聯合銀行擔保；由兆豐國際商業銀行擔任主辦銀行，合作金庫、第一、華南、土銀、元大、新光、全國農金、台新、彰化及上海共11家銀行聯合擔保分別按發行總額15%、10%、10%、10%、10%、10%、8.33%、6.67%、5%、5%之比例，依簽訂之聯合委任保證合約及履行公司債保證義務合約提供保證。
	發行及轉換（交換或認股）辦法	請參閱本次發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		本次資金用途為償還金融機構借款與充實營運資金；以普通公司債籌集資金，掌握長期資金來源，亦可避免每股盈餘稀釋，有助於未來業務競爭力之提升，並降低營運風險，由於目前利率處於相對低檔，利息負擔不大，對每股盈餘無重大影響。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

(二)已發行附有得轉換為普通股、海外存託憑證或其他有價證券之轉換公司債之情形：

本公司發行國內第四次無擔保轉換公司債於 113 年 10 月 13 日到期，已全數轉換完成。

單位：新臺幣元

公司債種類		國內第四次無擔保轉換公司債
項目	年度	113 年
	最高	151.00
轉換公司債市價	最低	116.00
	平均	134.76
轉換價格		60.50 / 56.10 / 54.3
發行（辦理）日期及發行時轉換價格（新台幣）		110 年 10 月 13 日發行時轉換價格為新台幣 65.4 元 113 年 7 月 5 日轉換價格由新台幣 56.1 元調整為新台幣 54.3 元
履行轉換義務方式		發行新股

(三)已發行交換公司債資料：無。

(四)公司採總括申報方式募集與發行普通公司債情形：無。

(五)已發行附認股權公司債資料：無。

(六)最近三年度私募公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形

本公司無此情形

四、海外存託憑證辦理情形

本公司無此情形

五、員工認股權憑證辦理情形

本公司無此情形

六、限制員工權利新股辦理情形

(一)凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：不適用。

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

七、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形

(一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者，應揭露下列事項：

1. 股票已在證券交易所上市之公司（以下簡稱上市公司）或股票已依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所買賣有價證券審查準則第三條或第三條之一規定，核准在證券商營業處所買賣之公司（以下簡稱上櫃公司），應揭露最近一季併購或受讓他公司股份發行新股之主辦證券承銷商所出具之評估意見：不適用。

2. 除前目規定之公司外，應揭露最近一季執行情形，如執行進度或效益未達預計目標者，應具體說明對股東權益之影響及改進計畫：不適用。

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者，應揭露執行情形及被併購或受讓公司及對股東權益的影響：不適用。

八、資金運用計畫執行情形

(一)前次現金增資、併購或受讓他公司股份發行新股或發行公司債資金運用計畫分析：不適用。

(二)本次現金增資、發行公司債、發行員工認股權憑證或限制員工權利新股計畫：不適用。

(三)如為併購或受讓其他公司、擴建或新建固定資產者，應就固定資產、營業收入、營業成本及營業利益等科目予以比較說明：不適用。

(四)如為轉投資其他公司，應就該轉投資事業之營運情形、對公司投資損益的影響加以說明：不適用。

(五)如為充實營運資金、償還債務者，應就流動資產、流動負債及負債總額之增減情形、利息支出、營業收入等科目及每股盈餘予以比較說明、並分析財務結構：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 本公司所營業務之主要內容：

- (1)各型積體電路之設計、加工、測試、封裝、預燒處理製造買賣。
- (2)有關前項原料、成品之進出口貿易。

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度		114 年度	
	營業收入淨額	比 重%	營業收入淨額	比 重%
封 裝	3,594,230	19.73	3,590,987	18.33
測 試	14,509,556	79.64	15,839,349	80.87
其 他	114,358	0.63	156,860	0.80
合 計	18,218,144	100.00	19,587,196	100.00

3. 公司目前之商品(服務)項目

- (1)各型積體電路測試及晶圓測試服務。
- (2)RF 模組測試。
- (3)8 吋及 12 吋 WLCSP(Wafer Level Chip Scale Package；晶圓級晶片尺寸封裝)、晶圓焊錫凸塊(Solder Bumping)、銅柱無鉛鉛錫凸塊(Cu-pillar)及覆晶封裝(Flip Chip)等相關封裝技術。
- (4)wBGA 封裝服務。

4. 計畫開發之新產品(服務)

- (1)針對 AI、特殊應用晶片(ASIC)、車用(Automotive)等 3A IC 測試需求，研發及投資 3A 科技，包括先進測試技術(Advance test technology)、自動化(Automation)、AI 智慧工廠(AI factory)。提升技術的廣度及深度，擴大智慧化生產效益。
- (2)精研先進封裝技術(2.5D, 3D, CoWoS)等的相關測試技術及提升量產規模。
- (3)因應 AI、高速運算及車用電子趨勢，提升預燒(Burn in)相關技術及產能。
- (4)擴充高階系統級(SFT、SLT)測試解決方案及產能。
- (5)提升矽格自製設備(MAP ATE)混合訊號及射頻(RF)測試的能力，提供客戶更多標準化及客製化的測試解決方案。
- (6)精進光通訊矽光子(Silicon Photonics)封裝(CPO:Co-Packaged Optics)及測試技術，增加量產規模。
- (7)精進 RF 相關測試技術，包括 5G 毫米波(mmWave)、Wi-Fi7/6E/6、低軌衛星(Low-earth-orbit satellite)、AIOT RF-SoC、NFC(Near Field Communication)及 Wireless Power(無線充電)。
- (8)提升 3 奈米測試技術、量產規模及生產良率。

(9)研發 2 奈米測試技術及量產準備。

(10)研究 FOPLP(面板級封裝)相關測試技術。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

(1)全球半導體產業現況及發展：

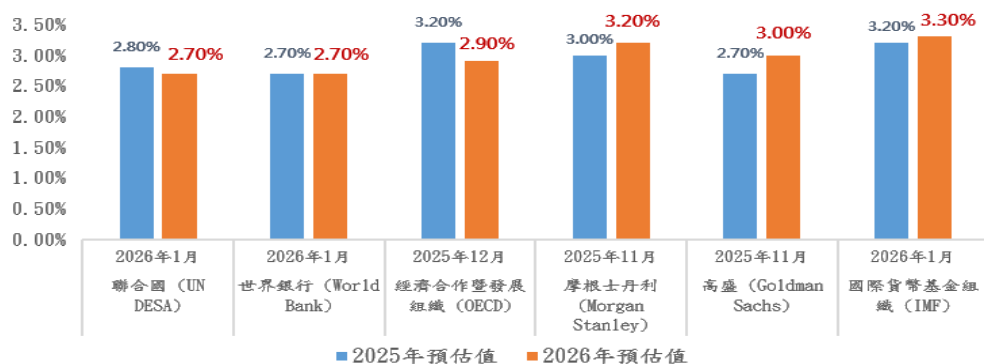
在 114 年，因關稅議題等全球性事件及地緣政治影響未落幕下，仍有著全球通膨，導致消費力下降的問題存在。同時，美國與中國在半導體方面有相當大的歧見，但在 AI、高速運算所帶領下，各類相關產品，仍有不同幅度的成長，為 114 年全球半導體市場的營收及成長率帶來正面的影響。

各半導體相關機構普遍預測，115 年半導體市場，在 AI、高速運算的帶動下，將比 114 年成長。但由於川普上台後，對於國際貿易及關稅的動態調整政策下，將使全球經濟充滿不確定性。相關記憶體的大幅漲價，部分原物料漲勢凶猛及部分關鍵材料面臨短缺情況下，對整個電子產業產生顯著的影響。

公司制定了謹慎的營運成長策略，著重穩健發展，以追求公司最大的利益。

本公司經營團隊積極努力，首先確保公司擁有充足的資金以維持穩健現金流。其次致力於提升公司的競爭力，強化具有規模優勢的產品線，擴大差異化的產品線，同時謹慎擴充業務，保持高度的設備運作效率。這些努力，旨在應對全球經濟變動和市場不確定性，確保公司在競爭激烈的環境中取得最大的利益。

114 年全球經濟面臨多重挑戰，包括烏俄戰爭、部分地區衝突等地緣政治尚未結束下，以及通貨膨脹等因素的影響，導致企業及民眾的購買力下滑。但這些因素對全球 GDP 成長率產生不利影響，114 年的全球經濟成長率為 2.7-3.2%，115 年則預估 2.7-3.3%之間。IMF 在 2026/1/19 上調 115 年的經濟成長率，較原來預估的，增加 0.02%，原因在於得益於各國近月已逐漸適應川普關稅，以及人工智慧(AI)投資熱潮帶旺資產行情；但 IMF 也警告，若 AI 泡沫化、或地緣政治與貿易衝突再起，仍對全球經濟前景構成風險。



展望115年，半導體產業在AI、高速運算帶領下，全球半導體市場成長幅度平均達雙位數以上，但在114年基期已高的情況下，115年的成長幅度會低於114年。

Research institutions	Date		2023	2024	2025	2026
IDC	2025/12/5	\$			8,100	8,990
		%				11%
Digitimes	2025/12/3	\$	5,270	6,310	7,440	8,800
		%	-8.2%	19.7%	17.9%	18.3%
WSTS	2025/12/2	\$	5,270	6,305	7,720	9,750
		%	-8.20%	19.70%	22.50%	26.30%
Gartner	2026/1/13	\$	5,420	6,560	7,930	10,520
		%	-9.70%	21.00%	21.00%	32.60%

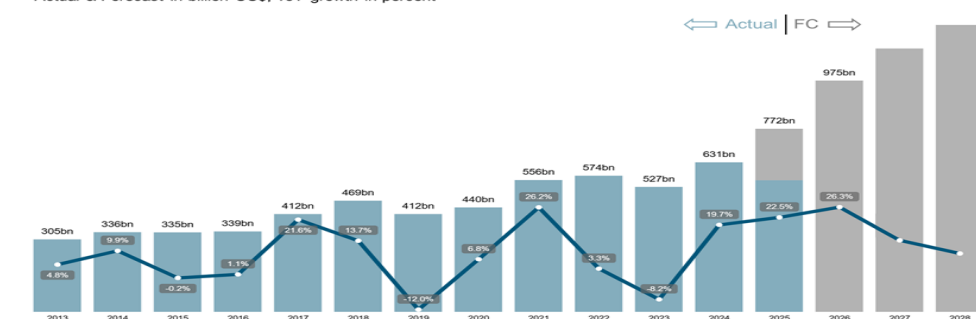
資料來源：IDC，電子時報，WSTS, Gartner

(2)根據 WSTS 資料顯示，115 年全球半導體跟 114 年相比，成長率來到 26.3%，較 114 年的 22.5% 增加。。主要原因來自於兩個因素：

- ①AI 應用的大幅擴增預計將推動 AI 伺服器、AI 手機和 AI PC 相關半導體零件的需求增長。
- ②在 115 年隨著 AI 相關產品需求的大幅增加，將有望帶動記憶體相關 IC(HBM) 的成長。這可能反映出市場對於支援 AI 應用所需的高效記憶體解決方案的持續需求。

Global semiconductor market (billion US\$)

Actual & Forecast in billion US\$, YoY growth in percent



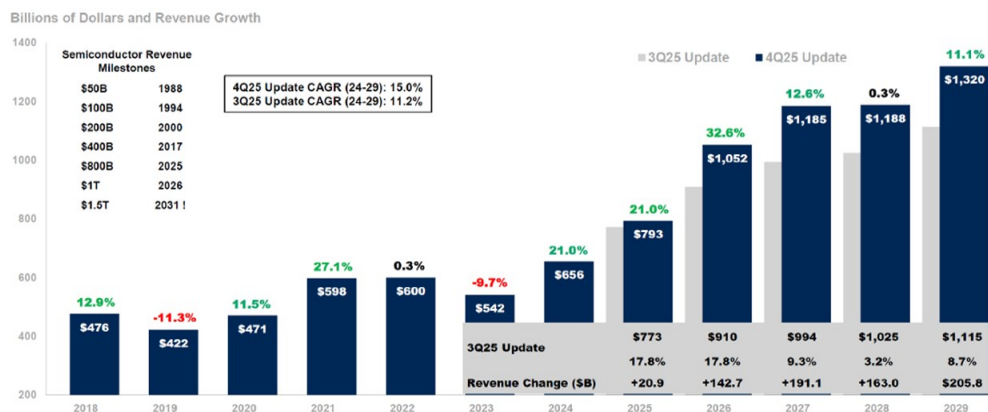
資料來源:WSTS，114 年 12 月 2 日

(3)根據 Gartner 最新研究報告，全球半導體產業正邁入新一輪結構性成長週期。115 年全球半導體市場規模預估將達 1 兆 520 億美元，年成長率約 32.6%，顯示在人工智慧與高效能運算需求帶動下，產業景氣已由景氣循環復甦轉為中長期成長動能。

人工智慧仍為推動市場擴張的核心驅動力。隨著雲端服務供應商持續擴大資料中心投資，以及邊緣運算應用逐步普及，GPU 與 AI 加速器需求快速提升，Gartner 預估 115 年 AI 運算相關晶片市場規模將接近 2,000 億美元。此一趨勢亦帶動高階邏輯製程與先進封裝技術需求持續上升，產業價值鏈朝向高效能與高整合方向發展。

另一方面，記憶體市場在供需結構改善及產品組合升級下呈現強勁復甦。高頻寬記憶體（HBM）等高附加價值產品需求快速成長，推升整體平均銷售價格，預計 115 年記憶體市場規模將超過 3,500 億美元，成為支撐整體半導體產值的重要動能之一。

整體而言，Gartner 指出半導體產業正進入一個為期多年的雙位數成長階段，然而市場成長動能主要集中於人工智慧與資料中心相關應用，終端消費性電子與行動裝置市場仍呈現溫和復甦態勢，顯示產業結構正由全面性景氣循環轉向以 AI 為核心的結構性成長模式。



資料來源:Gartner，115 年 1 月

(4) 臺灣半導體產業現況及發展：

臺灣 IC 產業以特有之上下游垂直分工方式獨步全球，從上游晶圓材料到 IC 設計業、製造業、封裝業、測試業等，產業價值鏈分工極細且結構完整。依研究機構資料顯示，IC 晶圓代工產值及 IC 封測產值均為全球排名第一，IC 設計產值全球排名第二，可見臺灣 IC 產業在全球具重要地位。

根據工研院產科國際所於 115 年 2 月資料，114 年臺灣 IC 產業產值將達新臺幣 65,225 億元（約 2,091 億美元），較 113 年成長 22.7%。其中，IC 設計業產值為新臺幣 14,245 億元（約 457 億美元），年成長 12.0%；IC 製造業產值達新臺幣 43,869 億元（約 1,406 億美元），年成長 28.3%，為整體產業成長之主要動能。製造業中，晶圓代工產值為新臺幣 41,693 億元（約 1,336 億美元），年成長 28.5%；記憶體與其他製造產值為新臺幣 2,176 億元（約 70 億美元），年成長 23.8%。在後段製程方面，IC 封裝業產值為新臺幣 4,825 億元（約 155 億美元），年成長 14.0%；IC 測試業產值為新臺幣 2,286 億元（約 73 億美元），年成長 14.2%。以上美元換算係以新臺幣兌美元匯率 31.2 計算。

展望 115 年 IC 設計產業，預期將持續受惠於 AI 手機與邊緣運算晶片需求擴張，以及與雲端服務供應商合作之 ASIC 專案逐步進

入量產並開始貢獻營收，長期布局之車用電子與工業控制相關晶片亦可望帶來顯著成果。預估 115 年臺灣 IC 設計業產值約達新臺幣 1 兆 5,214 億元，較 114 年成長 6.8%。

在 IC 製造產業方面，受 AI 運算需求持續強勁帶動，115 年臺灣 IC 製造業產值預估將達新臺幣 5 兆 4,339 億元，年成長 23.9%。其中晶圓代工產值預估達新臺幣 5 兆 1,317 億元，年增 23.1%。成長動能除來自上游 IC 設計業者外，雲端服務供應商自製晶片需求亦持續提升，成為 7 奈米以下先進製程訂單的重要基礎。成熟製程方面，終端市場需求逐步回穩，在高階智慧型手機 OLED 驅動 IC、射頻晶片、電源管理晶片，以及工控與車用電子需求帶動下，預期仍可維持穩健成長。

記憶體與其他製造產業方面，隨著大型語言模型（LLM）與 AI 應用快速擴展，HBM、DRAM 與 NAND Flash 需求顯著增加，市場供需持續緊張，產業預期仍處於 AI Memory Supercycle 階段。HBM 產能排擠傳統 DRAM 產線，導致 DDR5/DDR4 市場供給收縮並推升價格；Flash 產品則受惠於邊緣 AI、消費性電子、工業應用及車用市場需求成長。預估 115 年記憶體相關產品產值將達新臺幣 3,022 億元，年成長 38.9%。

展望 115 年 IC 封裝與測試產業，人工智慧與高效能運算晶片需求仍為主要成長引擎。隨著晶片設計複雜度持續提高，先進封裝技術在高速互連效能與散熱管理上的關鍵性顯著提升，促使領先封測業者加速布局 CoWoS、PLP 與 CPO 等先進技術領域，並成為推升整體營收的重要動能。預估 115 年臺灣 IC 封測產業產值將達新臺幣 7,597 億元，較 114 年成長 6.8%，顯示產業在 AI 應用帶動下仍維持穩健成長態勢。

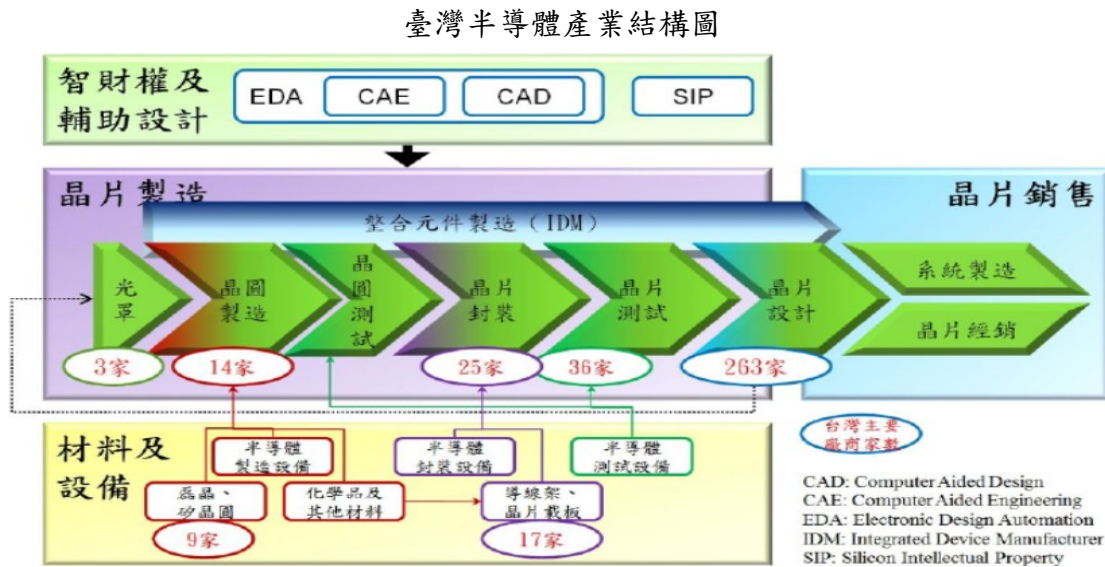
億新台幣	2022	2022 成長率	2023	2023 成長率	2024	2024 成長率	2025	2025 成長率	2026 (e)	2026 (e) 成長率
IC產業產值	48,370	18.50%	43,428	-10.20%	53,151	22.40%	65,225	22.70%	77,150	18.30%
IC設計業	12,320	1.40%	10,965	-11.00%	12,721	16.00%	14,245	12.00%	15,214	6.80%
IC製造業	29,203	31.00%	26,626	-8.80%	34,195	28.40%	43,869	28.30%	54,339	23.90%
晶圓代工	26,847	38.30%	24,925	-7.20%	32,438	30.10%	41,693	28.50%	51,317	23.10%
記憶體與其他製造	2,356	-18.20%	1,701	-27.80%	1,757	3.30%	2,176	23.80%	3,022	38.90%
IC封裝業	4,660	7.00%	3,931	-15.60%	4,233	7.70%	4,825	14.00%	5,163	7.00%
IC測試業	2,187	7.70%	1,906	-12.80%	2,002	5.00%	2,286	14.20%	2,434	6.50%
IC產品產值	14,676	-2.30%	12,666	-13.70%	14,478	14.30%	16,421	13.40%	18,236	11.10%
全球半導體市場(億美元) ²	5,741	3.30%	5,269	-8.20%	6,305	19.70%	7,917	25.60%	9,999	26.30%

資料來源：工研院產科國際所，115 年 2 月

2. 產業上、中、下游之關聯性：臺灣 IC 產業以特有之上下游垂直分工方式獨步全球，從上游晶圓材料到 IC 設計業、製造業、封裝業、測試業等，產業價值鏈分工極細且結構完整。

本公司及子公司為專業之封測廠商，主要晶圓係由國際知名半導體

公司所提供，長期與本公司及子公司保持良好的業務關係。下圖為我國 IC 產業上、中、下游之關聯性：



資料來源：MIC，106 年 1 月

3. 產品之各種發展趨勢：電子終端產品從過去的個人電腦 (PC) 到智慧手機 (Smartphone) 的大量普及，致使成長力道放緩。而智慧電子開始蔚為風潮。最新趨勢來看，業界普遍認為結合物質世界和虛擬世界的 AI 應用將席捲整個電子產業。

AI 將會結合目前的智慧型手機、5G、車用電子、高速運算、高速傳輸、無線通訊、虛擬實境 (VR)、擴增實境 (AR) 等，對生活改變的影響，將會包括新世代的工作、社交、遊戲、消費及金融平台等。

4. 產品的各種競爭情形：全球封裝測試產業主要分為 IDM (Integrated Device Manufacturer；整合元件製造商，以下簡稱 IDM 廠)，如 Intel、Samsung、TI 等，以及 OSAT (Outsourced Semiconductor Assembly and Test；委外封裝測試廠；以下簡稱 OSAT)，如日月光、AMKOR、京元電等，本公司及子公司為專業之 OSAT 廠。但近年來由於 IDM 廠商成本日益加重，加上新型態封裝與測試技術，致 IDM 廠較無力負擔此類投資，且為更專注於本身之核心競爭力，因此 IDM 廠加速將封裝與測試業務交由 OSAT 廠。此外，因封裝測試產業每年需不斷投資，以滿足客戶需求及維持本身競爭力，已持續朝向大者恆大的局面。然而許多臺灣中小型封裝測試廠靠著利基型產品與本身的核心競爭力也在紅海中闖出一片天地。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：114 年度為新台幣 452,640 仟元；115 年截至年報刊印日止，尚無經會計師核閱之財務資料。

2. 最近五年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果
111 年度	1. SG9000 矽格自製測試機之 5G mmWave RFIC 測試模組與邏輯測試系統開發 2. CP AMHS 自動運送系統導入湖口廠 3. DPS 流程透過 SECS/GEM 介面導入自動化流程及參數控管系統 (EAP&RMS) 於中興 AWI 廠 4. 自動排程系統導入中興廠及 AIT 廠 5. FT AMR 搬運車導入中興廠
112 年度	1. 矽格自製 MAP 邏輯與混和信號 IC 自動化測試機 (ATE) 研發 2. 完成 DC/Logic IC 測試模組驗證，讓 MAP ATE 導入 Logic IC 量產測試。 3. AI-CCTV 錯誤行為偵測導入北興廠。 4. 自動倉整合配件系統管理 Probe Card，導入北興廠。
113 年度	1. 矽格自製 MAP 邏輯與混和信號 IC 自動化測試機 (ATE) 研發 2. 完成 MAP ATE 與 RF 測試模組整合驗證，讓 MAP ATE 導入 IoT RFSoc 量產測試。
114 年度	1. 矽格自製 MAP 邏輯與混和信號 IC 自動化測試機 (ATE) 性能提升計畫 2. MAP ATE 導入 TV tuner, IoT, BT, WiFi RFSoc, mmWave Radar, BFIC 量產測試。
115 年度	1. MAP-RF 測試機擴大導入矽光子 EIC 測試，如 TIA, Driver 等 112Gbaud 光纖通訊所需 EIC。 2. 矽格自製 MAP 邏輯與混和信號 IC 自動化測試機 (ATE) 性能提升計畫，整合 mmWave 及光信號測試儀器，導入毫米波與 SiPh PIC 量產測試服務。

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

(1)封裝業務

本公司自成立以來持續掌握先進封裝市場發展趨勢，除在品質與交期方面高度符合客戶需求外，亦不斷強化製程能力，以協助客戶有效解決技術與量產挑戰。短期內，公司將以既有產品線為基礎，逐步調整不具競爭力之業務項目，並聚焦提升利基型產品之市場競爭力，涵蓋高階 5G 與 AI 手機 SoC、ASIC、高速網通矽光子、網通晶片、車用電子及記憶體產品等領域。

同時，公司將持續強化 WLCSP、Bump、Flip Chip 等先進封裝產能布局，並積極推動共同封裝光學(CPO)相關量產準備，以因應高速傳輸與高效能運算時代對光電整合解決方案之需求。

(2)測試業務

本公司及子公司可提供涵蓋 Logic、Mixed Signal、Power、RF 及 Memory 等多元測試服務，多年來於 Logic 與 Mixed-Signal 測試領域累積深厚經驗，不僅提供測試程式開發與轉移服務，亦協助

客戶解決測試技術問題，並透過 Turnkey 解決方案有效縮短產品上市時程並降低整體成本。

短期內，公司除持續提升既有測試設備之使用效率外，亦將深化與國際 Fabless 客戶之合作關係，並適度擴充 Mixed-Signal 與 RF 測試產能，以支援高階晶片日益提升之測試需求。

2. 長期業務發展計劃

(1) 封裝技術發展

隨著電子產品朝向輕薄短小與高效能發展，本公司及子公司將持續提升先進封裝技術，以因應市場趨勢。重點布局包括 WLCSP、Bump、FC-BGA (Flip Chip-Ball Grid Array) 及 DPS (Die Processing Service) 等技術領域。

其中，WLCSP 不僅具備體積小與良率高之優勢，更可提供優異之共面性、電源管理效能與散熱能力，有助於提升產品整體競爭力。在高速網通應用方面，公司將持續精進矽光子相關基板與封裝技術，並逐步擴充矽光子產能；同時，子公司亦積極布局先進封裝玻璃基板技術，以強化未來高頻高速傳輸市場之競爭基礎。

(2) 測試技術發展

① 整合與利基型測試策略

矽格已具備 Mixed Signal、Logic、Sensor、Memory、RF 及 Power 等多領域測試能力，未來將結合市場趨勢，持續朝向整合型與利基型產品發展，以提升高附加價值業務比重。

② 整合型測試技術

隨著 IC 設計日趨複雜，市場已由單一功能晶片轉向高度整合之 SoC 架構。憑藉多年測試經驗，公司對於手機 SoC、Wi-Fi SoC 等整合型產品具備成熟技術基礎，並為未來 5G 與 AI 相關 IC 封裝測試奠定良好發展根基。

③ 利基型測試領域

公司將持續深化下列高成長應用之測試能力：

- A. 高速運算 IC：AI 加速器、ASIC、繪圖晶片、伺服器晶片等
- B. 通訊 IC：高速光通訊矽光子、5G 設備晶片、GPS、Wi-Fi 6/6E/7 SoC
- C. 影音 IC：3D、4K/2K、8K/4K 影像解碼及顯示控制晶片
- D. 行動裝置 IC：5G、AI、AP、Baseband、Bluetooth、電源管理等
- E. 電腦相關 IC：Thunderbolt、USB3.2/USB4.0、Type-C、WLAN、音效晶片等
- F. 車用電子 IC：ADAS、車聯網、感測器、微處理器及相關控制晶片

此外，公司亦將持續強化海外客戶開發，並輔以參加國際專業展覽以提升國際市場貢獻度並逐步展現營運成果。

高速網通矽光子布局方面，公司將由既有之 EIC (Electronic Integrated Circuit) 測試能力延伸至 PIC (Photonic Integrated Circuit) 測試領域，逐步建構涵蓋光與電之整合測試技術，朝向提供光電融合之完整測試解決方案邁進，以強化在高速網通與資料中心應用市場中的技術競爭力與服務深度。

綜合短期與長期業務發展方向，矽格將持續以技術深化、市場拓展與營運效率提升為核心，逐步建構穩健且具延續性的成長動能。短期而言，公司將透過優化產品組合、提升高附加價值封裝與測試服務比重，以及強化與國際客戶之合作關係，鞏固既有市場基礎並提升營運效益。

中長期來看，隨著 AI、HPC、ASIC、車用電子、高速網通及矽光子光通訊等應用需求持續成長，半導體元件對高階封裝與測試之依賴程度將進一步提升。公司將持續整合先進測試技術 (Advanced Test Technology)、自動化 (Automation) 及 AI 智慧工廠 (AI Factory) 等核心能力，並聚焦 AI、ASIC 及 Automotive IC 等高成長客群，以強化差異化競爭優勢。

同時，透過 3E 策略 (Early Engagement、Early Investment、Excellent Operation)，公司得以提早參與客戶產品開發、審慎布局關鍵技術與產能，並持續精進營運品質與成本結構，使矽格在半導體產業景氣循環中仍能維持高度營運韌性。

展望未來，公司將在穩健經營原則下，積極掌握產業結構性成長機會，持續提升長期獲利能力與股東價值，並朝向具國際競爭力之先進封裝測試服務供應商邁進。

(五) 總體經濟環境及公司所屬產業的趨勢概論

1. 總體經濟環境觀察

展望 115 年，公司將持續密切關注全球總體經濟情勢之發展，重點包括國際貿易保護主義升溫、半導體相關管制措施、晶片通膨壓力、地緣政治風險，以及主要半導體廠商之資本支出與產能擴張動向。上述因素不僅可能影響全球供應鏈運作，亦將牽動終端市場需求與產業投資節奏，進而對半導體產業整體發展產生深遠影響。

在產品應用方面，隨著數位轉型與高效能運算需求持續提升，5G 通訊、AI、ASIC、HPC、車用電子、物聯網及次世代網通技術等領域，預期仍將為半導體產業提供長期且具結構性的成長動能。

2. 產業趨勢概論

全球 OSAT 產業正朝向規模化與整合化發展，「大者恆大」趨勢日益明顯，無論是垂直整合或水平整合，均有助於提升產業集中度與整體競爭門檻。然而，大型 OSAT 廠商在組織規模擴張之下，亦可能面臨決策流程較長與營運彈性相對受限等挑戰。

相較之下，矽格作為具備一定規模與技術基礎之專業封裝測試服務提供者，在決策效率、營運彈性與客製化服務能力等方面具備競爭優勢，能快速回應客戶需求並提供高品質服務。公司將持續善用此一優勢，靈活調整市場與技術策略，以因應產業結構變化並積極爭取高附加價值訂單，進一步提升市場競爭力。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 分析公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

銷售地區 \ 年度		113年度		114年度	
		金額	%	金額	%
內 銷		12,759,390	70.0	14,236,864	72.7
外 銷	亞 洲	3,671,076	20.1	3,655,775	18.6
	美 洲	848,245	4.7	1,069,319	5.5
	其 他	939,433	5.2	625,238	3.2
外銷小計		5,458,754	30.0	5,350,332	27.3
合 計		18,218,144	100.0	19,587,196	100.0

2. 市場占有率：本公司及子公司係提供半導體客戶利基型封裝及測試服務之專業代工廠，依據以工研院產科國際所之統計資料顯示，臺灣封裝測試業在114年度成長14.1%，(封裝業：成長14%，測試業成長14.2%)。矽格及子公司在臺灣市場佔有率係從113年2.9%微幅下滑至114年的2.8%。

年度	本公司營業收入 (新台幣：億元)	臺灣 IC 封測業產值 (新台幣：億元)	市佔率(%)
113	182.2	6,235	2.9%
114	195.9	7,111	2.8%

資料來源：工研院產科國際所，115年2月

3. 市場未來供需狀況與成長性：根據工研院產科國際所資料，AI 及相關產品仍為主要成長動能。預估115年臺灣半導體產值大幅成長18.3%。

億新台幣	2022	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026 (e)	2026 (e)
		成長率		成長率		成長率		成長率		成長率
IC產業產值	48,370	18.50%	43,428	-10.20%	53,151	22.40%	65,225	22.70%	77,150	18.30%
IC設計業	12,320	1.40%	10,965	-11.00%	12,721	16.00%	14,245	12.00%	15,214	6.80%
IC製造業	29,203	31.00%	26,626	-8.80%	34,195	28.40%	43,869	28.30%	54,339	23.90%
晶圓代工	26,847	38.30%	24,925	-7.20%	32,438	30.10%	41,693	28.50%	51,317	23.10%
記憶體與其他製造	2,356	-18.20%	1,701	-27.80%	1,757	3.30%	2,176	23.80%	3,022	38.90%
IC封裝業	4,660	7.00%	3,931	-15.60%	4,233	7.70%	4,825	14.00%	5,163	7.00%
IC測試業	2,187	7.70%	1,906	-12.80%	2,002	5.00%	2,286	14.20%	2,434	6.50%
IC產品產值	14,676	-2.30%	12,666	-13.70%	14,478	14.30%	16,421	13.40%	18,236	11.10%
全球半導體市場(億美元)A	5,741	3.30%	5,269	-8.20%	6,305	19.70%	7,917	25.60%	9,999	26.30%

資料來源：工研院產科國際所，115 年 2 月

4. 競爭利基：

(1)專業且穩健的經營團隊

本公司及子公司擁有具深厚產業經驗之經營團隊，各部門主管於半導體相關領域累積逾 20 年實務經驗，平均年資亦達 15 年以上。憑藉長期產業歷練，團隊對市場循環、技術演進、產品發展趨勢以及製造與行銷管理均具高度掌握能力，使公司得以在快速變動的產業環境中維持穩健經營並即時調整策略，進一步強化整體競爭實力與永續發展基礎。

(2)深厚技術基礎與利基型產品布局

本公司及子公司深耕 IC 封裝測試領域逾 20 年，雖定位為臺灣具規模之專業封測廠，但在測試設備規模與技術能力方面已逐步建立穩固之競爭基礎，並成功打造涵蓋高附加價值應用之利基型產品線。透過長期技術累積與持續投入，公司於高階測試與先進封裝領域形成具一定門檻之專業能力，使競爭者難以於短期內複製。

(3)完善品質管理體系與高標準認證

公司長期致力於品質提升，持續導入自動化生產設備與先進品質檢測系統，並取得 IATF 16949 品質管理認證及 AEO 安全優質企業認證，同時依循 ISO 規範建立嚴謹之品質管理制度。

為符合車用電子產業高可靠度要求，公司亦導入 VDA6.3 與 ISO 26262 等國際標準，並於 109 年成為臺灣首家通過 SGS TÜV ISO 26262:2018 ASIL D 流程驗證之封測廠，展現公司於功能安全與高可靠度測試領域之技術領先地位。完善的品質體系不僅提升客戶信賴度，更構築公司進入高門檻市場之重要基礎。

(4)穩定供應鏈管理能力

本公司及子公司與主要協力廠商建立長期且穩固之合作

關係，透過策略性採購與供應鏈管理機制，確保原物料來源穩定並兼顧品質與成本效益。此一供應鏈優勢有助於降低原料價格波動所帶來之影響，並在產能擴充或市場需求提升時維持供應穩定，進一步強化公司整體營運韌性與市場競爭力。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

(1) 有利因素

① 全球半導體產業整併趨勢

半導體產業持續出現整併浪潮，有助於矽格透過既有客戶整合效應，爭取更多封裝測試訂單。

② AI 應用快速突破

AI 相關應用持續取得突破性進展，帶動雲端 AI 伺服器、邊緣裝置、AI 手機及 AI PC 等市場成長，為矽格帶來新的業務機會。

③ 中美半導體政策互動效應

美國對中國半導體之管制措施，以及中國相對應之政策回應，可能促使部分客戶轉向臺灣供應鏈，形成矽格之相對競爭優勢。

④ IDM 廠封裝測試產能收縮

受成本結構考量影響，部分國外 IDM 廠減少或延緩封裝測試產能擴充，為專業封測廠爭取釋出訂單提供契機。

⑤ 新興應用需求持續成長

AI、高速運算、深度學習、邊緣運算、AR/VR、無人機、機器人等新興應用需求增加，推動高階製程與測試需求，有助於國際大廠於臺灣下單，擴大矽格市場參與度。

⑥ 穿戴式裝置與物聯網應用擴展

穿戴式裝置及物聯網應用持續普及，如智慧眼鏡等，帶動電子零組件需求成長，為矽格創造新的市場機會。

⑦ 車用電子需求穩定成長

各國嚴格之排放法規與自動駕駛技術發展，推動車用電子與相關 IC 需求成長，為矽格提供相對穩定的長期需求。

⑧ 5G 應用持續朝 AI 化發展

5G 技術逐步與 AI 應用整合，相關設備與晶片需求持續提升，為矽格帶來新的成長動能。

(2) 不利因素：

① 地緣政治風險影響供應鏈

烏俄戰爭、中東地區衝突等地緣政治事件，尚未結束，可能影響原物料供應及全球供應鏈穩定性，增加生產不確定性。

②兩岸關係變數

兩岸關係變化可能促使部分半導體業者考慮於兩岸以外地區設廠，相關發展需持續關注。

③擴產與景氣循環風險

在半導體供應吃緊期間，業者積極擴產，惟若景氣反轉，可能導致產能過剩並引發價格競爭。

④晶片管制政策擴散風險

美國對中國之晶片管制措施，動態性調整，未來可能擴大至其他國家；中國亦可能採取相對應政策，對全球半導體產業造成深遠影響。

⑤美國貿易與關稅政策影響

不確定的貿易與關稅政策，可能增加企業成本並影響終端需求，進而對半導體產業之需求結構與成本面造成壓力，需審慎評估。

⑥記憶體價格波動風險

近期 DDR 與 Flash 記憶體價格出現明顯上漲趨勢，恐推升終端產品（如智慧型手機、個人電腦及各類消費性電子產品）之整體製造成本，進而引發產品售價調整。若價格上漲幅度或期間超出市場可承受範圍，可能對終端需求造成壓力，進一步影響半導體產業之整體需求動能，相關影響仍有待持續觀察。

⑦近年部分半導體相關原物料價格出現顯著上漲，且個別關鍵原物料仍可能面臨供應吃緊情形，恐影響生產成本結構與供應穩定性。若原物料價格波動幅度擴大或供應短缺情況持續，可能對半導體生產排程與整體產業供應鏈運作造成影響，其後續發展仍有待持續關注。

(3)發展遠景之因應對策

①海外市場持續開發，亞洲、美國及歐洲市場於 114 年較 113 年客戶數目增加；因此，於 115 年將增加參與各國專業半導體展覽，以擴大市場觸及面與客戶接觸深度，並加速海外客戶開發與專案導入進程。

②加強與上下游之間的合作關係，如晶圓廠與設備廠商。

③運用大數據及高速運算設備，提升生產效率及品質，以利公司對於營運績效的改善。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

產品或服務	主要用途或功能
各型積體電路測試及晶圓測試服務	晶圓測試： 晶圓完成後執行，旨在封裝前區分晶粒之良莠，避免不必要之後段成本浪費。 成品測試： 封裝後執行，以確認IC成品之功能、速度、容忍度、電力消耗及熱力發散等屬性是否正常。
先進晶圓級封裝 (Advanced Wafer Level Package)，如WLCSP及Bump	AI、ASIC、手機、車用、高速算等相關IC

2. 產製過程



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	供應商名稱	國內	國外	供應情形
基板	日月光電子	V		正常
	南亞電路板		V	正常
金線	臺灣田中貴金屬		V	正常
	M. K. Electron		V	正常
膠餅	臺灣力森諾科國際股份有限公司		V	正常
粘著劑	Ablestik/Henkel		V	正常
Tape	臺灣三井	V		正常
	琳得科	V		正常
	臺灣日東	V		正常
錫球	邦揚	V		正常
	DUKSAN		V	正常

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

1. 最近二年度主要供應商資料及其增減變動原因

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	AF	140,093	8.0	無	AG	189,465	8.7	無	註			
2	BE	104,624	6.0	無	BE	122,245	5.6	無				
3	J	82,369	4.7	無	J	118,273	5.5	無				
4	C	57,370	3.3	無	BF	112,918	5.2	無				
	其他	1,363,500	78.0	無	其他	1,626,235	75.0	無				
	進貨淨額	1,747,956	100.0		進貨淨額	2,169,136	100.0					

註：截至年報刊印日前，尚無 115 年第一季經會計師核閱之財務資料。

增減變動原因：主係市場需求增加，致進貨一併增加。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料及其增減變動原因

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	甲	4,505,222	24.7	無	甲	4,373,234	22.3	無	註			
2	丁	1,702,444	9.3	無	丁	2,265,710	11.6	無				
3	乙	1,585,964	8.7	無	乙	2,241,506	11.4	無				
	其他	10,424,514	57.3	無	其他	10,706,746	54.7	無				
	銷貨淨額	18,218,144	100.0		銷貨淨額	19,587,196	100.0					

註：截至年報刊印日前，尚無 115 年第一季經會計師核閱之財務資料。

增減變動原因：主係受大環境的影響，客戶需求增加所致。

三、從業員工

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

年度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 03 月 31 日止
員 工 人 數	直接人工	2,345	2,446	2,468
	間接人工	2,161	2,222	2,229
	管理人員	403	412	411
	合計	4,909	5,080	5,108
平均年歲		38.6	39.5	39.6
平均服務年資（月）		77.0	73.8	61.9
學 歷 分 布 比 率	博士	0.1%	0.1%	0.1%
	碩士	5.2%	5.6%	5.7%
	大專	65.8%	66.5%	66.4%
	高中	26.0%	25.0%	25.0%
	高中以下	2.9%	2.8%	2.8%

註：本公司及子公司合併員工人數

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無

(二)未來因應對策(包括改善措施)：不適用

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施及實施情形：

(1)新人福利措施：

為協助新進員工順利適應工作與生活環境，本公司提供下列支持措施：

①團膳與住宿支持：新人報到前三個月提供免費團膳與住宿，減輕初期生活負擔，協助其專注於工作學習。

②返鄉津貼補助：針對遠地任職員工，提供返鄉津貼補助，以兼顧工作與家庭需求。

(2)教育訓練與升遷制度：

- ①完善教育訓練體系：建立系統化之教育訓練規劃，依職務需求與職涯發展設計培訓課程，持續提升員工專業能力與整體競爭力。
- ②績效導向升遷制度：透過明確之績效評估機制，作為升遷與職務發展之重要依據，確保晉升制度公平、透明。
- (3)調薪與獎金制度：

依據營運成果及員工績效表現，提供具競爭力之薪酬與獎酬制度，包括年度調薪、春節獎金、端午及中秋獎金，並視公司營運績效發放獎金與分紅，激勵員工與公司共同成長。
- (4)日常設施與生活支持：
 - ①餐飲補助措施：提供團膳補助及免費宵夜，減輕員工用餐負擔。
 - ②多元生活設施：廠區設有餐廳、保健室、哺乳室、便利商店、ATM、汽機車停車位、員工宿舍、健身設施及籃球場等，提升員工生活便利性與身心健康。
- (5)補助金、禮金與員工活動：
 - ①補助與禮金制度：提供生日、年節與旅遊補助福利點數、婚喪喜慶生育補助金等，關懷員工人生重要階段。
 - ②表揚與獎勵機制：辦理優良員工、專利成果及久任員工表揚，肯定員工貢獻，提升認同感與榮譽感。
 - ③員工福利活動：定期舉辦尾牙、運動競賽、家庭日及各類節慶活動，促進同仁交流互動，提升整體員工滿意度與凝聚力。
- (6)職業健康服務及健康促進活動：
 - ①提供全職員工每二年一次一般身體健康檢查、大於65歲的全職員工每年一次身體健康檢查，優於法規規定的檢查頻率：
 - A. 114年雖未安排全體員工年度健檢，但公司持續優化健檢項目，並將健康報告正式導入健康管理系統，透過數位化與智能化分析，協助員工更精準掌握自身健康狀況，並提升健康管理效率。同時導入健康小蜜蜂App，提供員工即時查詢健檢報告、健康提醒與衛教資訊，便利自我健康管理。
 - B. 另針對主管每年安排高階健康檢查項目，114年共完成72人次。
 - C. 針對特殊作業(含游離輻射作業)人員，每年依照法規安排進行游離輻射項目，114年共4人完成。
 - D. 根據健康管理報告、異常工作負荷、人因性危害及母性

進健康保護計畫對員工進行分級管理，進行廠醫及護理諮詢，114年度共安排77場駐廠醫師門診服務，共完成654人次諮詢。矽格除針對白班同仁安排勞工健康服務醫師駐廠服務，更安排特殊時段供夜班同仁使用之，114年駐廠醫師夜診諮詢服務共完成28場次，總諮詢人數253人次；114年使用EAP駐廠心理師服務，共計4人次。

②防治肥胖及三高措施：

基於近三年健檢數據與重大疾病調查，公司識別出員工常見健康風險因子，包括過重、代謝症候群、慢性疾病、癌症、運動不足、不健康飲食及心理壓力等。為降低肥胖與三高風險，公司推動多元健康促進措施，涵蓋營養飲食、運動促進、健康篩檢及心理支持等面向，並依不同年齡層與健康需求規劃差異化課程。具體作為包括辦理營養飲食手作課程以提升均衡飲食認知；舉辦筋膜放鬆、瑜珈舒壓及運動傷害防護等系列課程，協助員工建立規律運動習慣；辦理癌症篩檢活動，鼓勵員工及早掌握健康風險；提供壓力管理講座與視障按摩服務，協助員工紓壓放鬆、改善生活型態；並針對中高齡員工推出肌少症防治線上課程，強化肌力保健觀念，預防代謝異常與慢性疾病。透過上述措施，公司持續提升員工健康識能，營造支持性職場環境，促進整體身心健康。

③114年舉辦之健康促進活動成效：

健康促進活動項目	活動說明及成效
不法侵害講座	為提高員工參與率，課程設計採實體課程共3場次，並同步進行課程錄製，提供同仁以線上方式彈性參與，確保課程資訊能廣泛傳達。 課程內容聚焦於職場暴力、性騷擾及不法侵害之定義、因應方式與溝通技巧，協助員工提升自我保護意識，並共同建立安全、尊重且正向的職場文化。 本次課程共計219人次參與，平均滿意度達96%，顯示員工對職場安全及溫馨職場氛圍相關議題之高度重視。
捐血活動	於年度內舉辦兩次捐血活動，除鼓勵員工以實際行動回饋社會外，亦透過活動宣導捐血有助於促進血液循環與新陳代謝，使健康促進與公益參與相互結合。 本次活動共計68人參與，合計捐出142袋血液，展現企業積極履行社會責任，以及員工熱心公益、回饋社會的正向精神。

營養飲食 手作課程	為提升員工健康意識，於4月辦理3場「高纖搭好菌」營養飲食講座暨手作課程，透過專業講解與實作體驗，協助員工建立均衡飲食與正確營養觀念。 本次課程共計74人參與，平均滿意度達99.2%，深獲同仁肯定，顯示員工對健康飲食及自我照護相關議題具有高度認同與參與意願。
視障按摩	配合母親節，邀請新竹盲人協會之視障按摩師進駐，為員工提供紓壓按摩服務，協助同仁舒緩工作壓力、放鬆身心，同時支持視障者就業發展。 本次活動以「關懷母親、回饋社會」為核心理念，透過健康促進與公益行動相結合，營造溫馨友善的職場氛圍。活動共計102人參與，平均滿意度達94%，兼具員工健康照護與社會公益意義。
癌症篩檢	配合母親節，本公司與當地衛生所合作，舉辦癌症篩檢活動，提供子宮頸抹片、乳癌及腸癌檢測服務，提醒員工與家人重視健康，藉此傳遞「關懷母親、守護家庭」的理念。共計143人完成檢測，平均滿意度95.2%，有效提升員工健康防護意識，展現企業對員工及家庭的關懷。
心理健康 講座	與心理諮商所合作，舉辦壓力管理講座，協助員工辨識壓力並學習調適。共104人參與，平均滿意度92%，提升心理健康意識。
運動講座 (一)	由專業教練指導筋膜放鬆與運動按摩技巧，協助員工改善肌肉緊繃與運動後疲勞，建立正確的放鬆基礎。共計63人參與，平均滿意度98.4%。課程為後續進階運動舒壓活動奠定良好基礎。
運動講座 (二)	承接筋膜放鬆的基礎，進一步透過瑜珈伸展與精油手作，協助員工在日常生活中培養舒壓習慣，提升身心平衡。共計60人參與，平均滿意度99%。活動兼具放鬆與趣味性，深化員工健康促進的效果。
運動講座 (三)	在前兩場放鬆與舒壓的基礎上，進一步由物理治療師講解運動傷害防護知識，協助員工建立正確運動習慣，降低受傷風險。共計64人參與，平均滿意度98.4%。課程完整串連「放鬆－舒壓－防護」三階段，形成系統性的健康促進方案。
肌少症線 上課程	針對45歲以上中高齡員工舉辦肌少症防治線上課程，影片提供一年效期，持續支持健康管理。共267人參與，平均滿意度97%，課程內容實用性與講師教學獲高度肯定。

2. 員工進修、訓練與其實施情形：

- (1) 本公司依據勞動力發展署制定TTQS人才發展品質管理系統指標要求建立「人才發展品質管理手冊」，作為公司辦理訓練

最高指導原則，每年依據年度策略計劃制定經營策略目標、員工及客戶產品需求規劃年度教育訓練計畫，涵蓋之訓練有：

- ①新人訓練：協助新進人員迅速了解企業文化、適應職場環境並熟悉未來工作職掌。如：公司簡介及規章制度、職業安全衛生相關概念、品質概念、ISO 文件相關…等。
 - ②在職訓練：透過師徒制，由資深人員以現場親自展示方式來教導資淺員工或新員工，使其能於快速的時間內，成長個人的專業知識及提升個人生產力。如：依各職系之訓練體系表，進行培訓。
 - ③管理訓練：培育主管職人員領導能力及管理技巧，達成理論與實務兼具，並持續在實務中加以應用與精進。如：依管理職之訓練體系表，進行培訓。
 - ④品質相關訓練：提升公司內部品質意識、稽核手法，降低品質失誤率，並且協助同仁達成客戶特定之品質需求及符合相關法規規定。如：依品質類之訓練體系表，進行培訓。
 - ⑤通識訓練：強化內部人員對於相關法令政策、客戶要求及工廠需求，以達成基本知識與技能上的理解與認識。如：各訓練體系表中，進行相對應通識訓練，進行培訓。
 - ⑥內部講師訓練：增進內部講師之教學效果及講授技巧，以滿足員工工作上實際所需順利推展內部人才培育計畫，達到企業內部經驗傳承與企業永續經營的目標。
 - ⑦公共安全訓練：培養員工熟悉我國公共安全工作的基本路線、方針、政策和相關的法律法規，掌握公共安全管理的基本知識和基本技能，並且教導員工對於公司各設備與動線了解，確保人員工作安全性。
 - ⑧環安衛教育訓練：認識當地環安衛法令及公司簽署的環安衛相關要求，以提升生產活動中能資源使用效率及提倡節約能源，減少資源浪費，達成安全作業環境與零災害目標。
- (2)114 年新人訓練、專業職能課程、通識課程、管理領導課程相關訓練總計開課班次 687 堂，總人次 57,139 人，總人時數 98,474 小時。

課程類別	開課班次	總人次	總人時數
新人訓練	15	908	5,262
專業職能課程	592	17,549	28,529
通識課程	78	38,437	64,298
管理領導課程	2	245	385
合計	687	57,139	98,474

3. 退休金制度與其實施情形：

- (1) 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)之服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於臺灣銀行。
- (2) 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法及適用對象。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。公司每月依勞保局對帳單提繳員工退休金至退休金專戶。
- (3) 本公司轉投資內陸各企業按所在地政府規定之養老保險制度每月依當地員工薪資總額之一定比率提撥養老保險金，其提撥比率為 16%，本集團除按月提撥外，每位員工之退休金由政府管理統籌安排。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

- (1) 勞資間之協議：為促進勞資關係之和諧與穩定，依法定期召開勞資會議，由勞資雙方代表就勞動條件、工作環境及相關議題進行協商與溝通，作為勞資意見交流與共識形成之重要平台。同時設置意見箱、檢舉信箱及定期辦理員工滿意度調查，提供多元且暢通之溝通管道，確保員工意見得以充分表達。透過持續對話與協商，凝聚對工作生活、生產內容及工作條件之共識，促進勞資關係和諧，維持公司穩健發展。
- (2) 定期進行員工滿意度調查，並揭露其實施情形及改善計畫：
公司每年進行員工滿意度調查，涵蓋公司整體環境、人際溝通、公司福利與制度、學習與發展、品質觀念、公司形象及競爭力等六大構面。調查結果會在總經理與高階主管出席的管理審查會議中進行檢討，作為公司經營及管理改進的參考依據。
此外，公司還透過多種管道讓員工表達意見和建議，包括勞資會議、職工福利委員會會議、職業安全衛生委員會會議、員工申訴與建議溝通意見箱及E-Mail電子信箱、績效考核訪談、新人訪談和定期問卷發送等。這些措施確保員工能夠獲得資訊並

有權利對公司經營管理活動和決策表達意見。

(3)各項員工權益維護措施情形：

- ①依相關法令維護及執行勞保、健保相關保險業務及勞工退休金提撥；公傷補償及特別休假等。
- ②設立有職工福利委員會，辦理各類型員工福利活動，為員工謀求最高福利；創造工作與生活平衡的優質環境。
- ③公司秉持著訓練政策「智識傳承、專業培訓、多元發展」，透過師徒之培訓，將公司之理念、智慧完整地傳達給員工，也透過此關係讓培訓達到更縝密學習。而藉著多元化教學方式，讓員工能不受地區以及時間限制，不間斷地更新知識，以提升自我價值、與時俱進，進而充實工作內容及強化不同構面的能力，並達成公司整體之營運目標。
- ④優於法規增加醫學中心級具有公衛背景之職業專科醫師辦理臨場服務，且提供夜間醫師諮詢門診，讓夜間輪班同仁有便利的健康服務。
- ⑤持續依勞動部職安署指引與疾管署發布之各項傳染病之重要指引，落實職業安全衛生相關法令規定，並強化對職場生物病原體暴露危害之預防能力，因應大環境流行疾病進行不定期防範宣導，有效防止各類流行性傳染病於職場擴散。
- ⑥多元員工協助方案資源，由專業心理師、醫師、律師等提供心理、醫療、法律、管理、理財等5大面向諮商服務，提供0800免付費諮詢專線、電子郵件諮詢信箱、身心關懷平台等多元便利的諮詢途徑，方便同仁使用。

5. 履行社會責任：

- (1)公司遵循相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序：公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，承諾保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法、程序規範及落實管理執行；並建立公司內部任用管理辦法，規範人員聘任相關原則以符合保障。
- (2)建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形：除福委會不定期召開會議討論員工福利活動外，每三個月定期舉辦勞資會議，勞資互動關係良好；除以公告通知全體員工外，也在公司內部網站提供公告，以利員工隨時查閱；總經理、事業群總經理也於每季發出給同仁的信，讓員工可以瞭解公司營運

或相關變動。

- (3)產學計畫推動：矽格長期致力於產學合作，配合教育部產業學院相關計畫與政府新南向政策，與各大學院校合作，辦理產學專班、外籍生專班、外僑生專班、提供實習機會、擔任業師…等，運用公司資源，捐贈設置獎學金、捐贈機台設備提供教學所需，培育在學生專業能力，讓產學無縫接軌。

6. 平均薪酬調整情形：114 年平均調薪幅度約為 3%。

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

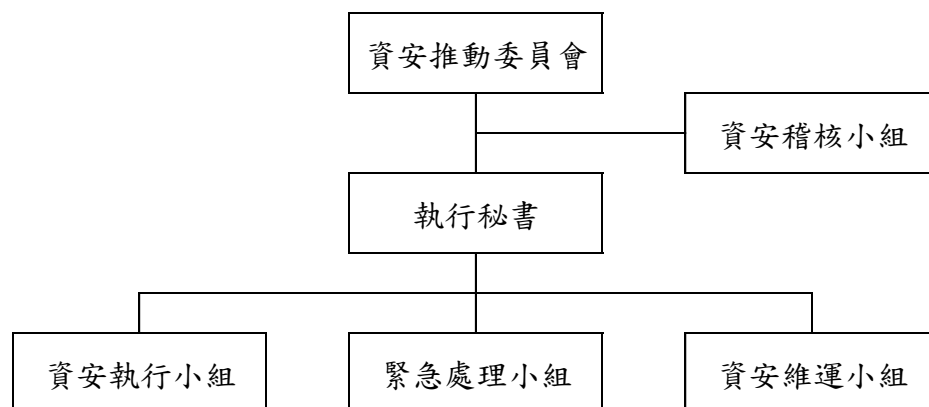
本公司平時極重視員工各項福利，提供優良工作環境，更強調與員工雙向溝通，使勞資間關係和諧，因此本公司最近二年度及截至目前為止勞資糾紛都已順利解決結案。

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構

本公司設「資安推動委員會」，負責資訊安全政策推動事宜，人員組成及工作說明如下：各廠處以上主管為當然委員；會長由董事長擔任，綜理本公司資訊安全政策之推動、協調及督導，會長指派一部門主管為執行秘書，同時為本公司資訊安全官，負責資訊安全作業之監督與審核工作及協調資安執行小組執行資訊安全委員會決議事項及緊急事故處理等相關作業，委員會每年至少召開一次資訊安全管理審查會議，審查資訊安全管理相關事宜，檢視及決議資訊安全與資訊保護方針及政策，落實資訊安全管理措施的有效性。



2. 資通安全政策

本公司資訊系統之資訊安全控管措施，在於保護重要客戶及本公司人員資料之機密性、完整性及可用性。同時強化資訊安全管理，確保資料、系統、設備及網路安全，營造可靠的資訊環境、佈署創新的資訊安全防護技術、落實推動資訊安全管理作業，提升本公司的服務品質、提供優質服務而努力，以精益求精、不斷革新之精神，朝 e 化服務邁進。

為維護本公司資訊資產之機密性、完整性與可用性，並保障客戶及個人資料隱私之安全，本公司努力達成以下目標：

- (1) 保護本公司業務服務之安全，確保資訊需經授權人員才可存取資訊，以保障客戶權益，維護客戶資料，確保其機密性。
- (2) 保護本公司業務服務之安全，避免未經授權的修改，以確保其正確性與完整性。
- (3) 建立本公司資訊作業營運持續計畫，以確保本公司業務服務之持續運作。
- (4) 本公司之業務服務執行須符合政府相關法令或法規之要求。

3. 具體管理方案

- (1) 人員安全管理及教育訓練，持續建立、宣導及推廣員工資訊安全認知，以提升資訊安全水準。
 - ① 不定期使用郵件發送資訊安全宣導。
 - ② 新進同仁一律進行資訊安全訓練。
 - ③ 每年執行社交工程電子郵件演練。
 - ④ 公司同仁每年須參加資訊安全課程並通過測驗。
- (2) 網路安全管理，提升網路連線安全。
 - ① 建置安全穩固的網路防火牆，阻斷外來連線或駭客干擾。
 - ② 禁止非公司資訊裝置連線公司網路，切斷資料交換可能，避免資料外洩及病毒感染可能性。
 - ③ 每年定期執行對外網頁弱點掃描及滲透測試，檢測網路環境是否有入侵管道進而竊取或破壞內部系統。
 - ④ 使用外部第三方監視工具，隨時查看對外服務安全等級。
- (3) 電腦系統安全管理
 - ① 電腦系統一律安裝防毒軟體，且啟動自動更新，每週執行全機掃描。

- ②公司電腦及重要資訊系統依原廠發布之重大安全性公告進行更新作業或做系統升級。
- ③公司端點電腦管控 USB 外接裝置存取，防止資料外洩及阻斷病毒侵入管道。
- ④每年定期執行伺服器主機弱點掃描，修補已知的安全性弱點及漏洞，強化伺服器運作安全。

(4)系統存取控制

- ①所有系統存取均設定有適當的帳號權限管控，遵守僅知原則只有需要特定資訊來完成工作的人，才應該被授予訪問該資訊的權限。
- ②檔案資料存取主機設置有檔案稽核管理系統，管控並紀錄機敏資料的存取紀錄。
- ③外勤同仁連線回公司作業，一律使用有加密安全通道連線的VPN系統，並經雙因子措施進行登入認證。

(5)郵件系統安全

- ①建置垃圾郵件過濾防堵系統，攔阻廣告垃圾郵件以及惡意有害的釣魚郵件。
- ②郵件外寄管控，啟用郵件資料外洩防護，保護重要資訊不外流。

(6)備份備援機制

- ①建立持續營運計畫，防止資訊業務活動中斷，保護關鍵性資訊業務流程不受重大資安事故的影響，降低事件所造成的損失。
- ②設有備援機制，在發生系統故障或災難時，確保系統能夠迅速恢復運作的一系列措施。包括資料備份、異地備援、系統冗餘等。
- ③每年執行災難還原演練，確保備援機制流程順暢，同時檢視備份資料的可用性以及災難還原執行程序的適切性。

(7)資訊安全監控

- ①建置SIEM(安全資訊和事件管理系統)收集和分析來自公司應用程式、設備、伺服器和使用者的大量數據，以便安全團隊能夠即時檢測和阻止攻擊。
- ②委託外部資安廠商SOC(安全運營中心)協助進行資安監控，建立早期預警與反應機制，評估潛在的安全風險，並採取適當的措施保護企業的信息資產。

4.投入資通安全管理之資源

本公司近年來投入大量資源佈建資訊安全相關的防禦系統

以及規劃資安防護策略，採取多種營運持續措施，以確保業務不間斷運行。每年執行伺服器主機及網頁弱點掃描、對外服務滲透測試、電子郵件社交工程演練、建置帳號多因素認證機制、資訊系統委外24小時監控，以及推動導入符合ISO 27001認證ISMS資訊安全管理系統，並定期取得ISO 27001認證，目前證書之有效期為114年2月23日至115年3月15日；透過ISO 27001資通安全管理系統之導入，提升資訊資源的可用性，減少資訊安全漏洞等弱點風險，加強公司資訊安全風險管控能力。並於114年10月29日向董事會(114年第7次)報告檢討資訊安全風險管理政策、定期檢討資安政策等相關事宜。

- (二)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：114年度無重大資通安全事件。

七、重要契約

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

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
測試或封裝加工	Intel、MURATAR 等國內外客戶	111.02.17~119.05.11	各類型積體電路測試、封裝加工	對第三者業務之保密
工程契約	富泰營造(股)公司	113.09.01~116.02.01 依實際工程完工、驗收、保固進行	自地委建	無
工程契約	和碩工程(股)公司	114.02起 依實際工程完工、驗收、保固進行	機電工程	無
中長期借款契約	兆豐	114.07.28~119.07.28	抵押貸款	土地及廠房
	兆豐、華南、上海、聯邦、元大、玉山等銀行	113.06.27~118.07.26	信用	無
	台星科-元大、星展、永豐、凱基銀行	111.07.19~116.07.19	信用	無
	台星科-兆豐銀行等	114.04.17~121.04.17	聯合授信合約	無
	矽興-中國信託	112.07.27~116.08.31	矽格擔保	機器設備、償還境內銀行借款
	誠遠-玉山銀行	109.11.02~115.06.30	信用	1. 本借款存續期間內，不得新增或增加設定機器設備抵押權予他人。 2. 矽格股份有限公司持有誠遠科技股份有限公司之股份不得低於50%。
	誠遠-土銀銀行	109.11.02~115.06.30	信用	廠務設備及營運資金
	矽格聯測-兆豐銀行	111.01.17~118.01.15	信用	廠務設備及營運資金
	矽格聯測-遠東國際商業銀行	111.02.16~118.02.16	信用	廠務設備
	矽格聯測-兆豐、玉山、遠東、合作金庫等銀行	111.01.17~118.02.16	抵押貸款	機器設備

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析並評估風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
流動資產	19,258,396	20,737,889	1,479,493	7.68
不動產、廠房及設備	15,440,055	16,816,421	1,376,366	8.91
無形資產	143,115	149,859	6,744	4.71
其他資產	4,793,082	5,317,456	524,374	10.94
資產總額	39,634,648	43,021,625	3,386,977	8.55
流動負債	7,309,917	9,702,354	2,392,437	32.73
非流動負債	9,276,021	8,443,292	(832,729)	(8.98)
負債總額	16,585,938	18,145,646	1,559,708	9.40
股本	4,839,123	4,839,123	-	-
資本公積	1,763,600	1,037,732	(725,868)	(41.16)
保留盈餘	12,449,818	14,397,462	1,947,644	15.64
其他權益	898,858	1,897,101	998,243	111.06
庫藏股票	-	(385,473)	(385,473)	-
非控制權益	3,097,311	3,090,034	(7,277)	(0.23)
權益總額	23,048,710	24,875,979	1,827,269	7.93
1. 變動原因及影響：(金額變動達 10%以上，且變動金額達當年度資產總額 1%)				
(1) 其他資產增加：主因為金融資產增加所致。				
(2) 流動負債增加：主因為公司債轉為一年內到期所致。				
(3) 資本公積減少：主因為資本公積配發股利。				
(4) 保留盈餘增加：主因為金融資產獲利致未分配盈餘增加所致。				
(5) 其他權益增加：主因為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益較上期增加所致。				
2. 因應計畫：無。				

二、財務績效

(一)財務績效比較分析

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	18,218,144	19,587,196	1,369,052	7.51
營業成本	13,462,234	13,863,903	401,669	2.98
營業毛利	4,755,910	5,723,293	967,383	20.34
營業費用	1,681,886	1,755,741	73,855	4.39
營業利益	3,074,024	3,967,552	893,528	29.07
營業外收入及支出	833,619	(74,216)	(907,835)	(108.90)
稅前淨利	3,907,643	3,893,336	(14,307)	(0.37)
所得稅費用	736,906	562,963	(173,943)	(23.60)
本期淨利	3,170,737	3,330,373	159,636	5.03
本期其他綜合損益(稅後淨額)	153,031	1,256,271	1,103,240	720.93
本期綜合損益總額	3,323,768	4,586,644	1,262,876	38.00
重大變動項目說明：(金額變動達 10%以上，且變動金額達當年度資產總額 1%)				
1. 營業毛利、營業利益增加：主因為 AI、HPC 應用增加，帶動半導體市況熱絡，使營業收入較前年度增長。				
2. 營業外收入及支出減少：主因為兌換利益較前年度大幅減少所致。				
3. 本期其他綜合損益(稅後淨額)、本期綜合損益總額增加：主因為透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益較前年度增加所致。				

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：
依本公司過去各年度營業收入之歷史數據及參考各專業預測機構對半導體產業及封測產業的預測，本公司預期未來一年度銷售數量及營收審慎樂觀。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度	114 年度	增(減)金額	增(減)比例(%)
營業活動	7,137,528	6,416,402	(721,126)	(10.10)
投資活動	(3,427,997)	(3,632,752)	(204,755)	5.97
籌資活動	(1,908,344)	(1,347,721)	560,623	(29.38)
重大變動項目說明：				
1. 籌資活動：籌資活動現金流出量較 113 年減少，主要係長短期借款較前年度增加所致。				

(二)流動性不足之改善計畫：不適用

(三)未來一年(115 年度)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自營業活動 淨現金流量	全年現金 流出量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
12,718,818	7,903,184	9,739,286	10,882,716	—	—
1. 未來一年度現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動淨現金流入主要來自於營業收現流入 7,903,184 仟元。					
(2)現金流出量主要用於營運支出、廠房及購置機器設備與其他廠務設備，計畫擴充生產線及優化現有設備，以提升製程能力並加強產品研發，提高產品品質以滿足客戶需求，對公司財務業務有正面之助益。					
2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司 114 年度以自有資金及銀行借款購置機器設備及其他廠務設備，共計新台幣 5,311,235 仟元。主要係因應市場需求及業績成長之需要，除優化部分生產設備外，亦配合客戶增添設備，以提升製程能力並加強產品研發，進而提高產品品質以滿足客戶需求，對公司財務業務有正面之助益。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫

114年12月31日

單位：新台幣仟元

轉投資公司	最近年度投資損益	政策	獲利或虧損及主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
誠遠科技(股)公司	172,765	封裝測試	營運穩定持續獲利	不適用	無
鴻泰興有限公司	(12,455)	香港投資	主係認列矽興(蘇州)集成電路科技有限公司之損失	待子公司營運改善後即可挹注投資獲利	無
渤格有限公司	(49)	香港貿易	主係兌換損益造成	不適用	無
矽興(蘇州)集成電路科技有限公司	註 1	半導體測試軟件的研發與先進測試服務	主係大陸總體經濟衰退，導致營收不佳	持續關注利基型產品，爭取客戶訂單	無
Bloomeria Limited	5,854	投資公司	股利收入	無	無
聯測(股)公司	340,600	投資公司	主係認列矽格聯測股份有限公司之損益	不適用	無
矽格聯測(股)公司	註 1	封裝測試	主係客戶增加，營收增加	不適用	無
台星科(股)公司	註 1	封裝測試	營運穩定持續獲利	不適用	無
台星科企業(股)公司	註 1、註 4	封裝測試	營運穩定持續獲利	不適用	無
台星測企業(股)公司	註 1	工業廠房租售	利息收入	不適用	無
安搏生(股)公司	9,278	醫療器材製造及零售	主係因營運逐步上軌道	不適用	無
格星(股)公司	337,123	對外投資	主係因認列投資損益	不適用	無
崇基科技(股)公司	26,060	電子資訊供應服務	主係營運獲利及認列投資損益	不適用	無
歐普司電子有限公司	註 1	投資業務	主係認列投資損益	不適用	無
優普士電子(深圳)有限公司	註 1	生產經營燒錄器及其配件、拷貝器、芯片測試儀零件和電子元器件	主係營運獲利	不適用	無
崇誠科技(股)公司	註 1	電子資訊供應服務	主係認列投資損益	不適用	無
崇誠株式會社	註 1	電子資訊供應服務	主係營運獲利	不適用	無
Valuenet International Limited	註 1	電子資訊供應服務	主係因外幣匯兌損益	外幣避險	無

註 1：各子公司之投資損益已包含其再轉投資，依規定應認列之投資損益，故不另填寫。

註 2：Sigurd international co., Ltd. 矽格國際(股)公司已於 114 年 6 月經董事會決議辦理清算作業，並於 115 年 3 月向當地政府辦理解散完成。

註 3：Sigurd Microelectronics (Cayman) Co., Ltd. 已於民國 114 年 4 月取得當地政府之註銷登記。

註 4：台星科(股)公司與台星科企業股份有限公司簡易合併案之基準日 115 年 3 月 1 日，台星科企業股份有限公司為消滅公司，台星科(股)公司為存續公司。

六、風險事項之分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率風險：本集團隨時密切注意利率走勢，預期目前國內利率水準短期內變動不大，惟將持續觀察利率之走勢，並隨時調整固定或浮動借款部分，以降低因利率變動而造成資金成本上揚之風險，故預期利率變動不致對公司損益產生重大之風險。
2. 匯率變動影響：公平價值將隨市場匯率波動而改變，持有之外幣資產及負債部分因有適當之財務操作，故預期不致產生重大之市場風險。涉及外幣往來之交易，為能有效控制匯率風險，以自然避險為原則，並隨時監測匯率變動，將匯率風險降至最低；雖台幣匯率上下波動，但在適當的財務管控下，已將風險降低，匯兌變動對集團公司損益無重大影響。
3. 通貨膨脹風險：114 年度臺灣通貨膨脹情勢呈現趨緩走勢。依行政院主計總處公布資料，114 年全年消費者物價指數（CPI）年增率約為 1.66%，為近五年來低點，且全年通膨水準低於 2%警戒線；114 年 12 月單月 CPI 年增率為 1.31%，核心 CPI 年增率為 1.83%，顯示整體物價漲幅溫和且趨於穩定。
在上述通膨情勢下，本公司營運成本與費用結構未受重大不利影響，114 年度通貨膨脹風險對公司財務狀況及經營成果之影響仍屬可控範圍。公司將持續關注物價變動與成本結構變化，並適時採取因應措施，以降低潛在通膨風險。
4. 未來因應措施：本公司遵循國家政策及法令，相關單位對重要政策及法律變動均能隨時注意，並配合調整公司內部制度及營業活動，確保公司運作順暢。

(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. 本集團未從事高風險、高槓桿投資之交易。任何衍生性交易之需要，乃以有助於提升營業績效、降低公司營運與財務風險為目標。
本公司已依金融監督管理委員會相關法令及規定，訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」，作為矽格資金貸與他人、背書保證及從事衍生性商品交易之依據，並依法公告，同時建立備查簿，定期審視，必要時將採取因應措施改善，以控管財務交易風險。
2. 獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：
 - (1)本集團採用全面風險管理與控制系統，以清楚辨認、衡量並控制本公司所有各種風險，使本集團之管理階層能有效從事控制並衡量市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險。
 - (2)本集團為能有效控管各種市場風險管理目標，遵循相關準則並適當

考量經濟環境、競爭狀況及市場價值風險之影響，以達到最佳化之風險部位、維持適當流動性部位及集中管理所有市場風險。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：預計未來投入的總研發經費，預估將佔當年度營收的 2%~5%，惟將視全球市場狀況及公司實際營運情形適時規劃調整。

1. 針對 AI、特殊應用晶片(ASIC)、車用(Automotive)等 3A IC 測試需求，研發及投資 3A 科技，包括先進測試技術(Advance test technology)、自動化(Automation)、AI 智慧工廠(AI factory)。提升技術的廣度及深度，擴大智慧化生產效益。
2. 精研先進封裝技術(2.5D, 3D, CoWoS)等的相關測試技術及提升量產規模。
3. 因應 AI、高速運算及車用電子趨勢，提升預燒(Burn in)相關技術產能。
4. 擴充高階系統級(SFT、SLT)測試解決方案及產能。
5. 提升矽格自製設備(MAP ATE)混合訊號及射頻(RF)測試的能力，提供客戶更多標準化及客製化的測試解決方案。
6. 精進光通訊矽光子(Silicon Photonics)封裝(CPO:Co-Packaged Optics)及測試技術，增加量產規模。
7. 精進 RF 相關測試技術，包括 5G 毫米波(mmWave)、Wi-Fi7/6E/6、低軌衛星(Low-earth-orbit satellite)、AIOT RF-SoC、NFC(Near Field Communication)及 Wireless Power(無線充電)。
8. 提升 3 奈米測試技術、量產規模及生產良率。
9. 研發 2 奈米測試技術及量產準備。
10. 研究 FOPLP(面板級封裝)相關測試技術。

(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：本公司隨時注意國內外重要政策及法律變動之情形，並適時主動提出因應措施，最近年度及截至公開說明書刊印日止，本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影響及因應措施：

1. 歷經全球不景氣的影響，管理階層除了對經營趨於保守外，對於投資更趨於謹慎，除了保持提高設備有效使用率及提供生產力外，重建客戶的信心，以維護優良品質為最重要課題。

2. 資通安全風險評估分析之說明：

- (1)公司建置資訊安全管理架構：為確保公司業務持續營運並符合法律及政府規範，本公司建立 ISMS 資訊安全管理系統，全面涵蓋各項管理機制，避免因天災或人為疏失造成之系統中斷，降低潛在風險及危害。為了有效推動與辦理資訊安全各項工作，特別成立「資安推動委員會」，負責制定資訊安全之目標、策略及管理程序，促進資訊安全管理制度執行之有效性，確保達成既定之目標，並定期檢討資安政策等相關事宜。

- (2)資安風險評估分析之說明：本公司定期檢討資訊安全政策及相關作業辦法，以確保其適當性和有效性，致力於建立安全且信賴的資訊系統服務。為避免無預警天災或人為疏失造成之資料損毀，已建立異地備份機制，將備份媒體存放於不同廠區以保障數據安全，並定期執行資訊系統復原演練，確保資料完整性及系統服務能於預期目標時間內快速恢復運作。為強化資訊安全防護及維護公司機密資料與個人資料之安全，公司全面安裝防毒軟體，封鎖USB外接裝置，並定期實施電子郵件社交工程演練。另建置入侵防禦系統，持續監控並辨識網路和系統中的惡意行為，定期執行弱點漏洞掃描，以提升資訊系統之整體安全性和防禦能力。
- (3)訂定資訊安全政策及具體管理方案：為強化資訊安全管理，建立安全、可信賴之資訊系統服務，確保資訊資產的機密性、完整性及可用性，降低因人為疏失、蓄意或天然災害等導致之內、外部資訊資產遭竊、不當使用、洩漏、竄改或毀損等之風險，並符合相關法規之要求，以提供公司業務營運發展持續運作之資訊環境。
- ①各項資訊安全管理規定必須遵守政府相關法規及營運要求，進行資訊系統之風險評估，確定資訊作業安全需求，採取適當資訊安全措施，確保資訊系統之安全。
 - ②依角色及職能為基礎，視實際需要辦理資訊安全教育訓練及宣導資訊安全政策及相關實施規定。
 - ③各資訊系統及服務存取權限，以業務需求考量之最小權限與權責區隔，防止未經授權之存取行為。
 - ④資訊系統軟硬體管理，於統籌後加以分配以有效運用資訊資源。
 - ⑤新資訊系統之建置，應將資訊安全因素納入評估，以防範危害系統安全之情況發生。
 - ⑥建立安全穩固的資訊機房環境，定期施以相關保養維護，以確保資訊系統之穩定運作。
 - ⑦定期進行資訊系統安全之持續演練，以確保資訊系統於重大資安事故發生時，仍能妥善運作。
 - ⑧定期執行資訊安全稽核作業，檢視資訊安全管理制度之落實；每年執行伺服器主機弱點掃描、外部服務滲透測試、執行電子郵件社交工程釣魚郵件演練，建置多因素認證機制、建立資訊安全運營中心(Security Operation Center, SOC)、資訊日誌委外監控，導入資料外洩防護，及推動ISO 27001，提升資訊資源的可用性，減少資訊安全漏洞造成的風險，加強公司資安風險管控能力。
 - ⑨依據個人資料保護法與智慧財產法之相關規定，審慎處理及保護個人資訊與智慧財產權。
 - ⑩定期進行資訊安全政策評估以符合資安管理、法令、技術及公司

業務營運最新狀況，確保資訊安全實務作業之可行性及有效性。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本集團企業形象良好，並無因企業形象改變造成企業危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

1. 矽格中興三廠新建計劃：矽格公司於 113 年 11 月 11 日於新竹縣竹東鎮舉行中興三廠興建動土典禮，預計投入新台幣 26 億元，新建廠房包含土木及機電工程，地下兩層、地上七層，總樓板面積達 36,340 平方公尺，預計於 116 年第一季完工。未來將整合「3A」：先進測試技術 (Advance Test Technology)、自動化 (Automation) 及 AI 智慧工廠 (AI Factory)，聚焦 AI、ASIC 及車用晶片客群；工廠完工運轉後預計可提供約 1,200 個工作機會。
2. 子公司擴充廠房計劃：矽格子公司配合集團整體營運需求（包含提供先進封裝服務），於 113 年 10 月投入新台幣 16.95 億元購買廠房。鑑於 113 年先進封裝市場需求熱絡，為搶得市場先機並提升集團綜效，擬由具先進封裝技術基礎之台星科取得竹科廠房，期能有效建置先進封裝產能，以因應市場趨勢。
3. 取得既有廠房（湖口二廠）以加速先進測試產能到位：為更快速因應客戶訂單及擴產需求，本公司於 115 年 2 月 24 日董事會通過購置位於湖口工業區之廠房，交易總金額新台幣 15.4 億元。該廠房將以 3A 策略規劃建置先進測試產能，並與既有湖口一廠共同服務客戶，以縮短產能到位時程並提升服務量能。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 解決進貨過於集中風險：本集團尋找多家評比優良之供應商，一方面確保原物料品質，另一方面可減少供貨短缺或貨源中斷之危機。
2. 解決銷貨過於集中風險：本集團近年來，為了因應市場需求，調整產品結構，除了增加測試業務之比重，亦藉由開發新的產品線，及增加客戶市場面的需求，增加各項測試服務，以提升其整體競爭利基，避免銷貨過於集中風險。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司 114 年度截至年報刊印日止並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項

無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

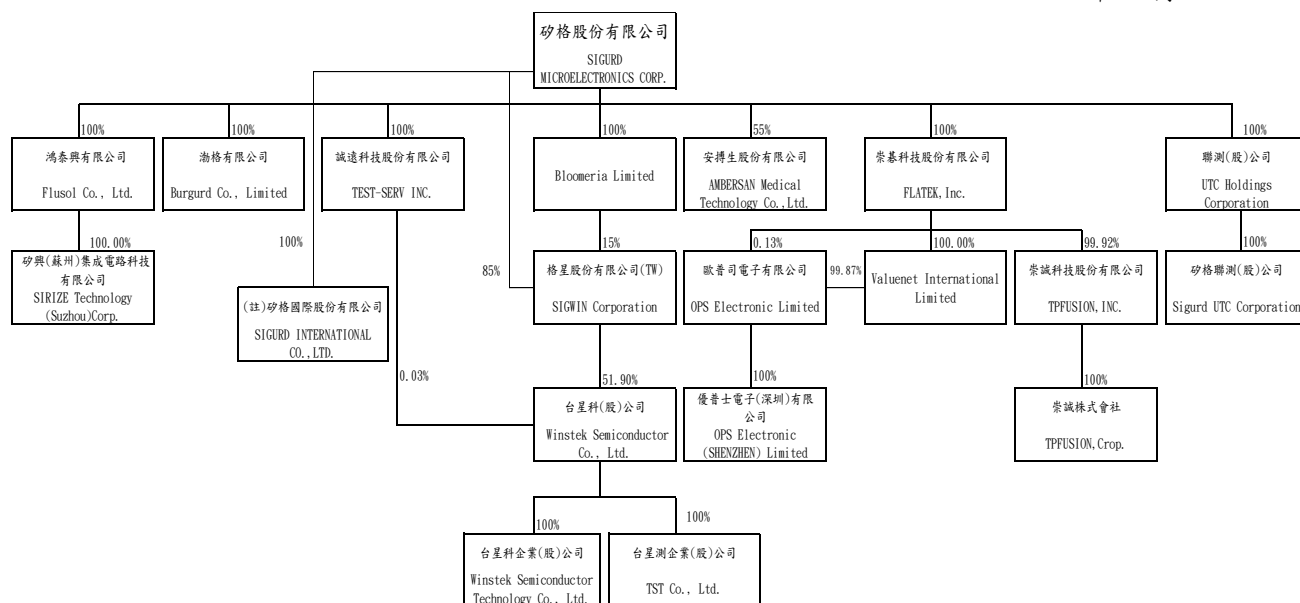
公開資訊索引：公開資訊觀測站>基本資料>電子書>關係企業三書表專區

https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=6257&year=&mtype=K&isnew=true

(一)關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖

114 年 12 月 31 日



註 1: 矽格國際股份有限公司已於 114 年 6 月經董事會決議辦理清算作業，並於 115 年 3 月向當地政府辦理解散完成。矽格國際持有鴻泰興股票 3.34%，目前正在辦理股票過戶給矽格(股)公司之母公司。

註 2: 台星科(股)公司與台星科企業股份有限公司簡易合併案之基準日 115 年 3 月 1 日，台星科企業股份有限公司為消滅公司，台星科(股)公司為存續公司。

2. 各關係企業基本資料

報表日之兌換率：美元(31.43)、港幣(4.038)、日幣(0.2008)

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
誠遠科技股份有限公司	1992 年 02 月 24 日	新竹縣湖口鄉鳳凰村光復南路 34 號	NTD802,000 仟元	半導體封裝及測試
鴻泰興有限公司	2010 年 10 月 18 日	香港德輔道中 107-111 號余崇本行 1204 室	USD46,554 仟元	投資公司
渤格有限公司	2010 年 10 月 18 日	香港德輔道中 107-111 號余崇本行 1204 室	USD2,186 仟元	國際貿易公司
矽興(蘇州)集成電路科技有限公司	2019 年 09 月 06 日	蘇州高新區石陽路 19 號	USD45,000 仟元	半導體測試軟件的研發與先進測試服務
Bloomeria Limited	2014 年 09 月 26 日	600 NORTH BRIDGE ROAD #23-01 PARKVIEW SQUARE SINGAPORE (188778)	USD55,018 仟元	投資公司
聯測股份有限公司	2020 年 03 月 13 日	新竹縣竹東鎮北興路 1 段 436 號	NTD3,100,000 仟元	投資公司
矽格聯測股份有限公司	1995 年 06 月 13 日	新竹科學園區新竹市力行三路 2 號	NTD1,019,300 仟元	積體電路測試服務、晶粒、覆晶封裝及基板之產製、銷售及研發

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
台星科股份有限公司	2000 年 04 月 26 日	新竹縣芎林鄉華龍村 6 鄰鹿寮坑 176-5 號	NTD1,362,617 仟元	積體電路之研發及測試
台星科企業股份有限公司	2005 年 09 月 29 日	新竹縣芎林鄉華龍村 6 鄰鹿寮坑 176-5 號	NTD2,100,000 仟元	晶片凸塊及晶圓之封裝服務
台星測企業股份有限公司	2022 年 05 月 10 日	新竹縣芎林鄉華龍村 6 鄰鹿寮坑 176-5 號	NTD200,000 仟元	工業廠房租售
安搏生股份有限公司	2019 年 09 月 19 日	新竹縣竹北市新泰路 31 號 3 樓之 2	NTD66,000 仟元	醫療器材製造及零售
格星股份有限公司	2020 年 03 月 12 日	新竹縣竹東鎮北興路 1 段 436 號	NTD614,720 仟元	投資公司
崇基科技股份有限公司	2002 年 06 月 05 日	臺北市內湖區新湖一路 151 號 2 樓	NTD165,080 仟元	電子資訊供應服務
歐普司電子有限公司	2009 年 01 月 21 日	Units 2105-07, 21/F Yen Sheng Centre 64 Hoi Yuen Road .Kwun Tong Kowloon HK	HKD7,491 仟元	投資業務
優普士電子(深圳)有限公司	2011 年 03 月 09 日	中國深圳市龍華新區大浪街道華寧路(西)恆昌榮星輝科技工業園第 C 棟第 5 層西邊	HKD6,500 仟元	生產經營燒錄器及其配件、拷貝器、芯片測試儀零件和電子元器件
崇誠科技股份有限公司	2012 年 12 月 22 日	臺北市內湖區新湖一路 153 號 2 樓	NTD46,231 仟元	電子資訊供應服務
崇誠株式會社	2012 年 12 月 27 日	日本大阪府北區長柄中三丁目 13 番 10 號	JPY30,986 仟元	電子資訊供應服務
Valuenet International Limited	2005 年 07 月 08 日	Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD50 仟元	電子資訊供應服務

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：各型積體電路之設計、加工、測試、預燒處理製造買賣；有關前項原料、成品之進出口貿易及對外投資。

5. 各關係企業董事、監察人及總經理人資料

114 年 12 月 31 日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(仟股)	持股比例
誠遠科技股份有限公司	董事	矽格(股)公司法人董事 代表人：吳敏弘(董事長) 董事：潘育麒、孫金釧、林珍珠、楊光順	80,200	100%
	監察人	矽格(股)公司法人監察人代表人：官巧玲		
鴻泰興有限公司	董事	吳敏弘	—	100%
瀚格有限公司	董事	黃興陽	—	100%
矽興(蘇州)集成電路科技有限公司	董事	吳敏弘(董事長)、郭旭東、謝照宏、楊光順、蘇文浩	—	100%
	監察人	陳祺昌	—	—
Bloomeria Limited	董事	吳敏弘、葉燦鍊	773,344	100%
聯測股份有限公司	董事	矽格(股)公司法人董事 代表人：黃興陽(董事長) 董事：葉燦鍊	310,000	100%
矽格聯測股份有限公司	董事	聯測(股)公司法人董事 代表人：黃興陽(董事長) 董事：葉燦鍊、吳敏弘、郭旭東、謝照宏	101,930	100%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(仟股)	持股比例
台星科股份有限公司	董事	格星(股)公司法人董事： 代表人：黃興陽(董事長)、葉燦鍊、吳敏弘、郭旭東、謝照宏	70,726	51.90%
	董事	翁志立	571	0.42%
	獨立董事	林敏愷、王典及 Wen-chou Vincent wang	—	—
台星科企業股份有限公司	董事	台星科(股)公司法人董事 代表人：黃興陽(董事長)、葉燦鍊、翁志立	210,000	100%
台星測企業股份有限公司	董事	台星科(股)公司法人董事 代表人：黃興陽(董事長)、葉燦鍊、翁志立	20,000	100%
安搏生股份有限公司	董事長	廖淑芬	495	7.5%
	董事	矽格(股)公司法人董事 代表人：葉燦鍊、黃興陽、郭金德	3,630	55%
	董事	香港商緻生活有限公司(ADVANCE LIFE LIMITED) 代表人：梁一鵬	1,980	30%
	監察人	林珍珠	—	—
格星股份有限公司	董事	矽格(股)公司法人董事 代表人：黃興陽(董事長)、葉燦鍊、吳敏弘	52,251	85%
	監察人	林珍珠	—	—
	股東	Bloomeria Limited	9,221	15%
崇基科技股份有限公司	董事	矽格(股)公司法人董事 代表人：吳敏弘(董事長)、黃興陽、葉燦鍊	16,508	100%
	監察人	矽格(股)公司法人監察人 代表人：林珍珠	—	—
歐普司電子有限公司	董事	葉燦鍊	7,491	100%
優普士電子(深圳)有限公司	董事	吳敏弘(法定代表人)	註2	100%
	監察人	石哲政(註1)	—	—
崇誠科技股份有限公司	董事	崇基科技股份有限公司 代表人：吳敏弘(董事長)、郭旭東、關東麟	4,619	99.92%
	監察人	官巧玲	—	—
崇誠株式會社	董事	田慶誠(董事長)、三橋康彥、王興仁	100	100%
Valuenet International Limited	董事	崇基科技股份有限公司 代表人：葉燦鍊(董事)	50	100%

註1：115/1/20 優普士取消監事

註2：未發行股票

6. 關係企業營運概況

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
誠遠科技(股)公司	802,000	1,725,668	223,993	1,501,675	1,009,106	192,618	171,871	2.14
鴻泰興有限公司	1,406,506	451,858	119	451,739	0	(294)	41,360	—
渤格有限公司	62,391	2,027	859	1,167	0	(0.7)	(49)	—
矽興(蘇州)集成電 路科技有限公司	1,359,700	1,567,415	1,124,203	443,213	929,064	26,141	41,775	—
Bloomeria Limited	1,618,682	1,601,169	173	1,600,996	0	(3,696)	10,013	—
聯測(股)公司	3,100,000	3,878,727	14,556	3,864,171		(116)	350,029	1.03

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
矽格聯測(股)公司	1,019,300	5,305,595	1,849,731	3,455,864	2,538,750	369,724	348,076	3.41
台星科(股)公司	1,362,617	6,970,000	608,021	6,361,979	1,845,969	667,266	746,536	5.48
台星科企業(股)公司	2,100,000	5,317,597	2,271,684	3,045,913	3,068,286	253,615	193,741	0.92
台星測企業(股)公司	200,000	204,154	2,575	201,579	0	(828)	1,272	0.06
安搏生(股)公司	66,000	102,841	17,392	85,449	60,111	20,419	16,865	2.56
格星(股)公司	614,720	4,262,467	3,374	4,259,093	0	(8,543)	396,617	6.45
崇基科技(股)公司	165,080	292,203	157,035	142,168	124,298	21,441	34,111	2.06
歐普司電子有限公司	29,725	93,827	8,223	85,604	25,722	2,948	21,611	-
優普士電子(深圳)有限公司	25,019	137,141	75,713	61,428	155,782	18,912	18,990	-
崇誠科技(股)公司	46,231	45,194	61,599	(16,405)	0	0	2,352	-
崇誠株式會社	6,684	19,862	76,385	(56,523)	27,598	2,129	2,402	-
Valuenet International Limited	1,575	105,948	173	105,775	0	(55)	(10,645)	-

註1：關係企業如為外國公司，相關數字係以報表日期之兌換匯率換算新台幣列示，兌換匯率：

美元(31.43)、人民幣(4.496)、日圓(0.2008)、港幣(4.038)

註2：營業收入、營業利益與本期損益係以114年度平均兌換匯率換算為新台幣列示：

美元(31.18)、人民幣(4.333)、日圓(0.2085)、港幣(3.999)

註3：Sigurd international co., Ltd. 矽格國際(股)公司已於114年6月經董事會決議辦理清算作業，並於115年3月向當地政府辦理解散完成。

註4：Sigurd Microelectronics (Cayman) Co., Ltd. 已於民國114年4月取得當地政府之註銷登記。

註5：台星科(股)公司與台星科企業股份有限公司簡易合併案之基準日115年3月1日，台星科企業股份有限公司為消滅公司，台星科(股)公司為存續公司。

(二)關係企業合併財務報表：本公司民國114年度(自114年1月1日至114年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會計準則第二十七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。

合併財務報表參閱網址：

公開資訊觀測站>常用報表>電子書>財務報告書

[https://doc.twse.com.tw/server-](https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=6257&year=114&seamon=&mtype=A&)

[java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=6257&year=114&seamon=&mtype=A&](https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=6257&year=114&seamon=&mtype=A&)

(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影響之事項

無

柒、企業永續(ESG)

一、永續管理說明

公司以 110 年作為推動永續發展元年，成立永續發展委員會，現今由董事長擔任主席，以總經理為主任委員，並各單位最高主管擔任委員，下轄永續發展管理中心與功能性編組，如「品質政策與客戶服務組」、「環境職安組」、「綠色營運組」、「人力資源和社會參與組」、「創新管理組」、「公司治理組」、「資訊安全組」，並未來端視需求調整或新增。檢視、擬訂與推動行動策略與風險管理措施，共同確認短、中、長期計畫，管理績效評估成果，以利後續呈報董事長及董事會。

永續發展委員會，由主任委員與委員共同確認公司永續發展策略與行動方案，議定管理方針與短、中、長期目標，定期督導落實。永續發展管理中心溝通、協調與追蹤各功能性編組之永續發展任務內容，同時負責統籌規劃與推動環境保護(E)、社會責任(S)，及公司治理(G)相關議題，討論與規劃對於公司業務之衝擊，滾動式調整策略、管理方針，及短、中、長期計畫，並作為行動策略或決策參考，後續呈報永續發展委員會，按議定內容落實執行及進度報告。

利害關係人溝通成果展現

本公司依據 AA1000 Stakeholder Engagement Standard (104 年)利害關係人議合標準之五項原則（依賴程度、影響力、關注程度、責任及多樣性），並參酌同業所列之利害關係人，永續發展委員會共同討論確認，鑑別出員工、客戶、供應商、政府機關/主管機關、非政府組織/非營利組織及股東/投資人。

為朝向永續發展標竿典範之目標邁進，更是尊重利害關係人權益，因此透過各溝通途徑，不僅蒐集意見回饋與重要參考來源，亦是作為公司持續調整永續發展目標與行動方案所不可或缺之準據。

利害關係人	議合目的	關注議題	溝通方式
員工	員工總數超過二千人，唯有重視員工，將其視為公司基石，確保員工留任為目標，秉持尊重勞動人權，採育才留才與多元暢通溝通策略，創造健康友善之職場文化，才能穩定追求永續發展。	人權 職業安全衛生 員工聘雇與留任 經濟績效 勞資溝通 員工福利與薪資 員工職涯發展 員工多元平等	勞資會議 福利委員會會議 職業安全衛生委員會會議 員工申訴與建議溝通意見箱及 E-Mail 電子信箱 員工滿意度調查 員工教育訓練 績效考核 新人訪談 定期問卷發送

利害關係人	議合目的	關注議題	溝通方式
客戶	公司離不開與客戶間之互動，唯有保持密切關係，強化自身智慧創新，並滿足客戶需求與滿意程度，始能擴大公司發展藍圖。	人權 風險管理 營運持續 資訊安全 創新研發 客戶關係管理 產品品質安全	公司網站 拜訪客戶 業務單位窗口電話、電子郵件或會議等其他聯絡途徑 高階主管互訪/董事成員代表出席 客戶稽核 客戶駐廠 客戶所舉辦之供應商大會 客戶滿意度調查 定期問卷發送
供應商	公司營運與發展一直需要供應商之支持與共同成長，因此在追求環境保護、社會責任與公司治理之永續發展議題，更需要與供應商持續溝通與攜手成長，朝向共通永續目標邁進。	營運持續 誠信經營 風險管理 供應鏈管理	採購單位窗口電話、電子郵件或會議等其他聯絡途徑 供應商稽核 ESG 永續經營理念宣導 問卷發送
政府機關 /主管機關	公司為半導體產業之重要一員，更是肩負起社會責任與國家安全責任，對此，矽格秉持依循政府機關之政策與執行策略，推動公司永續發展。	人權 職業安全衛生 資訊安全 廢棄物 溫室氣體排放 氣候變遷 空氣品質 能源 生物多樣性	公文 主管機關座談會/董事成員代表出席 同業公會討論/董事成員代表出席 公司網站 問卷發送
非政府組織 /非營利組織	公司透過參與產業相關社團法人與公益財團法人所舉辦產業策略與趨勢，以獲取推動公司永續發展之相關資訊。	溫室氣體排放 能源 氣候變遷 人權 職業安全衛生 資訊安全 當地社區議合	公司網站 問卷發送 研討會或座談會/董事成員出席
股東及 投資人	強化資訊透明與雙向溝通，提升公司治理並支持長期價值創造；確保資金調度穩健、維持良好往來與授信條件以支援營運與投資	誠信經營 經濟績效 風險管理	股東常會 法人說明會 新聞/重訊與月營收揭露 公開資訊觀測站/公司網站 發言人制度 定期財務資料與重大訊息提供

二、環境保護

(一)公司依其產業特性建立合適之環境管理制度

1. 執行有效的環境管理制度、所依據之法規：

- (1)矽格於 99/3/31 開始以所有廠區及子公司，陸續取得 ISO 14001 環境管理系統認證及 Sony GP(湖口廠)認證，並持續維運證書效力。113 年 7 月 15 日並取得 SGS ISO 14064:2018 溫室氣體盤查查驗聲明書。

(2)110年度成立永續發展(ESG)委員會，向全公司公告以該年度為元年，成立永續發展委員會，由董事長擔任主席，下轄設置「環境職安組」由高階管理人領銜，統籌彙整環境保護與國際認證任務，及環境永續相關議題，讓永續發展委員會掌握充分且及時資訊，且擬定短、中、長期策略、具體計畫或行動方案，並從中設定可衡量環境永續目標，呈報永續委員會議定後，再由「環境職安組」指揮與統籌執行。

(3)日常執行上，藉由規劃(Plan)、實施(Do)、查核(Check)，及Act(改善)之國際管理方法論，踐行系統性盤點、製定「風險與機會評估及規劃措施表」就化學品、廢棄物、廢水及噪音等，進行內、外部相關環境風險評估與檢討，作出滾動式持續優化；同時，藉由規劃措施/績效監督與量測，每年持續接受第三方查證單位監督查驗。

(4)前點管理制度日常執行結果，每年度至少一次蒐集與評估營運活動對於環境之衝擊，並向管理階層報告，以掌握資訊與確認成效，持續檢討策略、行動方案或管理方案，達到持續改善精神。

2. 公司所通過國際相關驗證標準及其所涵蓋範圍：

環境有關認證：

ISO 14001:2015(證書有效至 116 年 3 月 30 日)

ISO 14064:2018(溫室氣體盤查，並通過第三方查證)

(二)公司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之政策：

1. 本公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能設計之設備，降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。
2. 提升能源使用效率目標：104~114 年平均年節電率應達 1%以上。(依據能源管理法第 8 條、第 9 條及第 12 條)，114 年提升能源使用效率方案主要如下：北興廠冰機系統導入 AI 變頻控制,提升冰機能效、中興廠二廠冰機 300RT pump 加裝變頻控制，湖口廠一廠 4F 冷卻風車汰換厚翼型葉片 1 台節電措施等，皆有效達成提升能源效率。達成情況說明：104~114 年平均年節電率 2.01%皆有達成平均年節電率應達 1%以上。並於 112 年開始採購綠電，114 年已採購 841 萬度的太陽能綠電，將逐年提升再生能源使用。
3. 本公司已建立 HSF 管理系統且取得 QC 080000 認證，確保使用之包裝材料遵守各項國際法令法規要求，符合歐盟之 RoHS、REACH、無鹵素規範與客戶要求，以降低對環境衝擊。
4. 在綠色製造上，減少不必要之資源浪費、尋求廢棄物減量及再利用；

在價值鏈上下游，共同努力包材之回收共用，如紙箱/緩衝材/氣泡布/晶舟盒/TRAY...之回收再利用，讓循環經濟效益極大化。

實績：

114 年度目標 48,878 仟元，實際金額共計 53,720 仟元，達成率為 109.9%。

115 年度目標訂為 52,800 仟元。

5. 在產線廢棄物，如：鋁箔袋及 tape-on-reel 等委由專業處理廠商回收再利用，製成衍生燃料(RDF)，達到循環再利用之功效。

(三)公司評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，其評估結果及所採取相關之因應措施：

1. 永續發展委員會下轄統籌單位，依循氣候相關財務揭露指引內容(以下簡稱 TCFD)，制定氣候因應策略，協助各單位的相關業務、產品、作業流程，評估其風險與機會，再運用情境分析工具就公司整體營運進行壓力測試，分析其財務影響程度，並建立相應風險管理制度與措施，最終訂定指標與目標作為公司持續改善的方向。
2. 年度氣候變遷的風險與機會鑑別如下(前 2 點依循 TCFD 方法論；其他則為年度情境辨識)：

(1)風險：

- ①利害關係人的關注與負面回饋日益增加：因應法令或政府要求，與利害關係人(如:客戶)期待，對於公司營運近期造成影響，未採取對應措施，合理預測將使公司業務全部或一部份縮減、窒礙難行，甚或產生損失。
- ②持續性高溫：極端氣候乾旱導致能源供給不足，進而影響營業據點之營運中斷。

(2)機會：

- ①能源來源：使用低碳技術。
3. 為降低前點風險所帶來的財務影響程度，建立風險管理措施，設定指標與目標，呈送永續發展委員會討論決策，進而落實執行。
4. 針對機會，予以研擬再生能源策略與設備、措施，期待達成再生能源比例，以期降低碳費支出；同時，有下列因應措施：
 - (1)定期提報溫室氣體盤查相關資訊，輔以建立綠色採購策略，以提升綠色設備，提升營運競爭力。
 - (2)持續進行節能減碳計畫，規劃總量減排策略，降低用電量及用水量等，減少政府環境稅捐支出，提升組織獲利，落實永續發展策略。

5. 氣候變遷風險與機會，將揭露於本公司 114 年度永續報告書。

(四)公司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

1. 最近兩年之統計數據、密集度及資料涵蓋範圍

(1)溫室氣體：

溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍

類別一、二資訊為涵蓋北興/中興/湖口廠區，單位：公噸 CO₂e

年度	類別一 (註 3)	類別二 (註 4)	密集度	單位產品排放量 (公噸 CO ₂ e/k die)
113	340.9890	72,541.1496	7.29	0.0160
114	306.9839	74,885.8446	7.23	0.0161

註 1：114 年為初估值，尚未經過查證，完整確信資訊將於永續報告書揭露

註 2：每單位產品量以 1000 顆(die)產出為計算單位，晶圓每 pcs 產出以 1000 顆(die)計。

註 3：直接排放量(類別一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)

註 4：能源間接排放量(類別二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)

114 年類別一及類別二之溫室氣體排放量合計約 7.5 萬公噸 CO₂e，單位產品排放量約為 0.0161 公噸 CO₂e/k die，主要來自類別二的電力排放，占前開排放量的 99.59%；其次為類別一，包含固定、移動及逸散排放，其逸散(來自化糞池、及冷媒)排放占類別一之值 56.34%，移動排放，所使用之油料燃料排放，占類別一 43.66%。

更多說明可參閱本公司永續報告書「環境保護」章節

(2)用水量：

本公司長年關注水資源節能環保議題，在節水計畫方面，從全面落實日常生活節約用水做起，將可利用之水資源發揮更大效益。

最近兩年用水量：

(所有廠區及子公司)單位：萬公噸		
年度	總用水量	總節水量
113	34.64	0.91
114	35.35	1.06

(3)廢棄物：

114 年廢棄物產出量為 716.34 公噸，廠內有害事業廢棄物為廢電子零組件、下腳品及不良品，非有害事業廢棄物分別產量為員工產出廢棄物為 138.72 公噸，及產線產出廢棄物為 571.90 公噸。

最近兩年廢棄物產出量：

(所有廠區及子公司) 單位：公噸		
年度	有害事業廢棄物	非有害事業廢棄物
113	5.69	593.57
114	5.72	710.62

2. 溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策

(1) 溫室氣體減量：

114 年營收增加較 113 年高 4.14%，而本公司產能、機台設備增加，現階段亦在擴廠，故 114 年電力較 113 年使用量增加 5.62%，碳排放量增加 3.17%，為此本公司在使用綠電量亦增加，114 年使用綠電量達 841 萬度，較 113 年增加 391 萬度，同時執行減量方案成功，包含北興廠導入 AI 變頻控制並於冷卻水塔風扇馬達加裝變頻器、UPS9、10 改 Off-Line 模式、中興廠冰機 300RT pump 加裝變頻控制，湖口廠規劃建置太陽能板，預計於 115 年裝設完畢，並自發自用。

為因應氣候變遷及促進公司永續經營，本公司於 114 年購置綠電，已轉供約 841 萬度，依循策略目標於 114 年綠電使用量達 5.06%，現階段持續積極減碳，為永續盡一份心力。

矽格為測試廠故無製程排放，主要排放為電力，故目標活動為：類別二：提升能源效能、低碳能源

類別三~六：原物料減量、低碳價值鏈(供應商管理)

111~119 年淨零碳排途徑：

①115 年：溫室氣體管理-較基準年(110 年)溫室氣體排放量降低 0%。

綠電總使用量或碳權憑證當年度達 10%。

②117 年(中期)：溫室氣體管理-較基準年(110 年)溫室氣體排放量降低 1%。

綠電總使用量或碳權憑證當年度達 20%。

③119 年(長期)：溫室氣體管理-較基準年(110 年)溫室氣體排放量降低 2%。

綠電總使用量或碳權憑證當年度達 30%。

註：有鑑於未來業務預測及營業規模持續擴大之前景下，目前公司保持積極態度落實溫室氣體減量目標，達成 139 年淨零排放國家目標，因此，本公司規劃溫室氣體排放基準年為 110 年，雖成效受限於前景蓬勃發展，仍朝向 115 年與 110 年排放量持平，後續每年增加 0.5%的減量成長率邁進。

(2) 減少用水：

本公司為無使用特殊製程用水之測試代工廠，主要用水為日常生活用水、廠務冷卻水塔循環用水及中興廠 DPS 製程使用到超純水，中興廠因環評解列承諾減少廢水排放量，於 111 年評估製程回收水系統，因規劃設置區域有荷重問題仍在評估中，預計最快 115 年建置完成，在節水計畫措施包括將空調箱凝結水回收至 4F 冷卻水塔循環回收利用、冷卻水塔回收水等，在水資源運用

管理及節水計畫執行下，約有 10,594 噸節水量，而總用水量增幅約 2%。

(3)其他廢棄物：

本公司致力於環境保護，每年進行績效檢討，並執行內外部稽核。

本公司產線廢棄物總量為 577.62，其中回收/再利用 510.64，占總產線廢棄物 88.4%，以達廢棄物循環再利用，亦減少焚化處理。相關數據詳見 ESG 報告書。

最近兩年回收量：

(所有廠區及子公司) 單位：公噸	
年度	回收量
113	369.49
114	510.64

3. 各項資訊之驗證情形及其所涵蓋範圍

本公司溫室氣體排放量，為持續達成國際減量趨勢，113 年度數據已經過第三方查驗，114 年數據預計於 115/4 月進行第三方查證。

三、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

詳細資訊請參閱本公司永續報告書 <https://www.sigurd.com.tw/tw/esg/sustainable-report>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、永續發展委員會 (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？	✓		1. 公司推動永續發展之治理架構： 公司業已成立永續發展委員會(下稱委員會)，董事長擔任主席，總經理為主任委員，及各單位最高主管擔任委員；委員會下轄七大功能性編組：「品質政策與客戶服務組」、「環境職安組」、「綠色營運組」、「人力資源和社會參與組」、「創新管理組」、「公司治理組」、「資訊安全組」。 2. 公司各組織之執行情形： (1)推動永續發展專(兼)職單位名稱、設置時點及董事會授權： 更為因應公司永續發展中長期規劃與資源整合，落實永續發展實務守則，並有效運作委員會及定期呈報董事會，遂於 112 年 11 月 1 日委員會轄下成立「永續發展處」，並於 114 年 12 月 3 日更名為「永續發展管理中心」，受主任委員直轄領導，專責公司永續發展相關規劃與實務。 (2)推動單位成員之組成、運作及當年度執行情形： 功能性編組成員涵蓋公司營運部門負責主管與同仁，蒐集環境保護(E)、社會責任(S)及公司治理(G)(下稱 ESG)重大議題資訊，擬定管理方針、短中長期目標及其行動方案，每季向委員會呈報後，各組按議定內容就所負責議題，推動執行措施。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(3)推動單位向董事會報告之頻率或當年度向董事會報告之日期： 「永續發展管理中心」統籌功能性編組執行成效，再由委員會每季向董事會報告。 3. 董事會對永續發展之督導情形： 「永續發展管理中心」統籌功能性編組執行成效，再由委員會每季向董事會報告 ESG 策略、行動方案與趨勢資訊，如溫室氣體盤查成果、綠電購置、風險管理、人權等，以利於董事會督導永續發展執行狀況。	
(二)公司是否設置董事會層級之永續發展委員會，其人數不少於三人，成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導，並揭露其組成、職責及運作情形？	✓		功能性編組均由高階管理階層，涵蓋公司營運部門負責主管與同仁，蒐集員工、客戶、股東/投資人、供應商、政府機關/主管機關、非政府組織/非營利組織等利害關係人之環境保護(E)、社會責任(S)，及公司治理(G)相關議題資訊，據此，擬定管理方針、短、中、長期目標及其行動方案，呈報永續發展委員會後，按議定內容落實執行及進度報告。 矽格永續發展委員會，每年至少一次向董事會報告永續發展策略、行動方案及永續發展相關議題資訊，包含整體策略方向、目標設定與進度報告、溫室氣體盤查成果及再生能源購置專案執行等。 詳細資訊請參閱本公司永續報告書	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。
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？	✓		1. 風險評估之邊界： 本公司訂有「風險管理政策與程序」，明訂公司風險管理政策、管理範疇(矽格北興廠區、中興廠區、湖口廠區和 AIT 廠區)及執行方式，並於 113 年成立『風險管理委員會』責成及監督各單位執行風險管理，每年至少一次向董事會報告風險運作情形及執行成效。 2. 辨別環境、社會、公司治理相關重大性議題之風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略： (1)參酌【氣候相關財務揭露】(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, 簡稱 TCFD) 及半導體行業別，鑑別氣候變遷風險與機會，如「利害關係人的關注與負面回饋日益增加」及「持續性高溫」風險議題，及「使用低碳能源」機會議題，分別確認上述議題公司衝擊程度與發生可能性，據以擬定氣候策略、因應措施及執行目標。 (2)本公司於 99/3/31 取得 ISO 14001 環境管理系統認證，最新證書效期自 113/03/30~116/03/30；依據規劃(Plan)、實施(Do)、查核(Check)，及 Act(改善)，即 P-D-C-A 循環管理方法論，每年踐行系統性盤點，並訂有「風險與機會評估及規劃措施表」納入各責任單位蒐集內外部及利害關係人關注之環境議題進行風險評估、制訂目標/指標並實施績效監督與量測，每年持續接受第三方查證單位查驗以持續改善。 (3)矽格於 104/11/18 取得 QC 080000 有害物質管理系統認證，將矽格生產製程中所使用接	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			觸的所有材料/物質/工具，建立「有害物質風險評估表」明訂風險等級，並製訂管制方法，從入廠 IQC 進料檢驗到出廠 OQC 成品檢驗嚴格執行檢驗；同時落實供應鏈管理，藉由「禁用物質驗證報告」及「供應商 RBA 承諾書」等問卷調查回覆，及年度稽核推廣供應商綠色供應鏈環保概念，共同達到遵守 RoHS、China RoHS、REACH 及 Sony GP 等國際法規或客戶要求，減輕對生態系統影響及保護地球環境之目的。 3. 社會：公司於 113 年 9 月 13 日取得 ISO 22301:2019 營運持續管理系統(BCMS)認證，最新證書效期 113/09/13~116/09/12，並推動下列措施： (1)由高階經營團隊共同組成營運持續管理委員會。 (2)制訂與遵循「全面風險控管、健全應變能力、永續企業營運、達成客戶滿意」營運持續政策及營運持續管理制度。 (3)針對各作業流程全面推動中斷企業營運衝擊分析，如當面臨重大疫病/傳染病、罷工等造成人力短缺，據以制訂營運持續計畫，及其緊急應變措施，以利降低衝擊程度；後續再按內外部議題，評估風險程度及其管制措施。 4. 日常營運建置多元化與雙向溝通管道，以強化勞資溝通；更投入訓練資源，持續提升員工專業程度與技能數，不僅為員工未來職涯加值，更可隨威脅事件適時支援，配合緊急應變措施，從而控制營運風險。 5. 公司治理：本公司整體風險管理政策聚焦金融市場之不可預測因素，並致力降低其對財務狀況及經營績效之潛在不利影響。另依風險管理架構規劃六大面向，分別為「營運風險」、「環境風險」、「資安風險」、「安全衛生管理風險」、「財務風險」及「地緣政治風險」，並依風險特性訂定管理措施與持續改善機制，以確保營運穩健及永續發展。	
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？	✓		公司為響應國內外法令與趨勢，並評估客戶市場與產業特性，持續進行溫室氣體盤查，從中研擬節能減碳策略與行動方案。並持續維運 ISO 14001 環境管理系統，依據規劃、實施、查核及改善，即循環管理方法論，每年度踐行系統性盤點、風險評估與檢討、業務活動、設備、作業流程、服務及產品構面，確認原物料、製程、能資源、廢棄物、資源回收再利用之落點、程度，及時間與活動上趨勢，藉由數據蒐集與分析，以有效管理公司內部環境保護情形。並於 114 年 09 月 01 日取得 SGS ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查查驗證明書。 更多說明可參閱本公司永續報告書「環境保護」章節	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
(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？	✓		本公司永續發展委員會下轄「環境職安組」內成立專責「再生能源小組」，負責能源政策、提升能源使用效率、節約能源措施與再生能源使用評估，擬訂各項行動方案，建立短、中、長期計畫，推動廠區管理措施，並定期召開會議，檢視執行進度、討論公司衝擊與趨勢議題、績效成果及目標達成狀況。 公司於112年7月與再生能源公司簽訂再生能源購售契約，提供本公司再生能源，以推動公司所承諾139年RE100的永續目標。再生能源使用目標： <table><tr><th>年度</th><th>短期114年</th><th>中期119年</th><th>長期139年</th></tr><tr><td>再生能源使用目標</td><td>5%</td><td>30%</td><td>100%</td></tr></table> 更多說明可參閱本公司永續報告書「環境保護」章節	年度	短期114年	中期119年	長期139年	再生能源使用目標	5%	30%	100%	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。
年度	短期114年	中期119年	長期139年									
再生能源使用目標	5%	30%	100%									
(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？	✓		本公司參酌 TCFD 及其行業別指引鑑別氣候變遷風險與機會。基於專業經驗及其產業特性，及顧問專家提出氣候變遷議題分析，評估氣候變遷風險與機會之財務或營運重大性，搭配情境分析研議與壓力測試評估財務影響程度，進而擬定因應策略與風險管理措施，同時設定指標與目標以利董事會進行監督執行成效。 更多說明可參閱本公司永續報告書「氣候變遷風險機會」章節	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。								
(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？	✓		本公司溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量等相關環境資訊，每年均會主動於永續報告書中揭露。 相關政策與推動措施及近二年之統計數據請參閱本年報中「企業永續 ESG-環境保護」章節及本公司永續報告書「環境保護」章節	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。								
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？	✓		保障人權之政策與具體管理方案，及所依據之相關法規及國際人權公約： 為落實企業社會責任，矽格公司承諾維護員工的權利以得到國際社會所共識的尊重和尊嚴、重視勞工權益與職業安全，邁向共同願景；秉持廉潔誠信，追求永續經營、重視環境保護、生產綠色產品、採取節能與減少溫室氣體排放措施、重視持續改善績效。為體現此一承諾，矽格公司於民國 104 年 10 月起參考全球最大的電子行業聯盟—「電子行業公民聯盟」條文(106 年 10 月更名為：負責任商業聯盟 Responsible Business Alliance, RBA)，新增制訂及修改內部相關規範，矢志為全球電子行業供應鏈從業者及社群的權利及福祉努力不懈。 矽格公司除了採行「RBA」來衡量自己在社會、環境及道德方面的進步表現外，同時亦主動將「RBA」運用到主要的供應商，建議他們採用 RBA 的工具與標準。矽格公司也針對供應商進行 RBA 相關的稽核，以確保供應商遵守包括勞工、道德、環境、健康和安全等各類規範。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。								

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			更多說明可參閱本公司永續報告書「公司治理-責任商業行為-人權政策」章節	
(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?	✓		1. 員工福利措施: (1) 新人報到前三個月提供免費團膳與住宿、外縣市同仁返鄉津貼。 (2) 年度調薪/年節獎金:端午獎金/中秋獎金/春節獎金/高額營運績效獎金/優渥員工分紅制度。 (3) 免費員工定期健康檢查/優惠眷屬團體保險方案。 (4) 享生日、年節與旅遊補助福利點數/婚喪喜慶生育補助金/年終尾牙/久任員工表揚/各項員工福利活動等。 (5) 提供午晚餐團膳補助及免費宵夜/員工餐廳/便利商店/保健室/哺乳室/員工宿舍/員工休息室/汽機車停車位/健身設施/籃球場。 (6) 設立有職工福利委員會,辦理各類型員工福利活動,為員工謀求最高福利;創造工作與生活平衡的優質環境。 (7) 依相關法令維護及執行勞保、健保相關保險業務及勞工退休金提撥;公傷補償及特別休假等。 2. 經營績效或成果反映於員工薪酬之政策及其實施情形: 公司每年視整體營運狀況,依個人績效表現進行調薪,提撥一定比例的獲利盈餘作為員工分紅基礎。 更多說明可參閱本公司永續報告書「員工照護-薪酬與福利」章節	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。
(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?	✓		1. 員工安全與健康工作環境之措施、員工之教育政策與其實施情形: (1) 積極推動職業安全衛生及員工健康管理,定期辦理勞工作業環境監測及健康宣導及講座,以維護員工安全健康。 持續降低廠區失能傷害頻率及嚴重率,朝向職場零職災之目標前進。 矽格公司遵循職業安全衛生法與客戶及相關團體之規定訂定職業安全衛生政策,並尊重相關利害團體對職業安全衛生之要求,以建構安全健康幸福職場。 本公司各廠區皆有預防災害且專職之職安衛,廠護及廠務團隊,整合廠區內職安衛相關作業,並提出有效對策。 相關災害預防對策有:114 年度於各廠各生產線樓層增加緊急應變櫃並施予訓練,強化緊急應變能力。 (2) 114 年除維持產後女性員工哺集乳室設置外,持續針對育齡期女性提供勞工健康服務及醫師面談,並延續對產前員工之關懷措施;同時持續與健康檢查醫院合作,提供優於法規之健檢項目,包含癌症篩檢等預防醫學服務,並透過健檢結果進行心血管疾病高風險員工管理,以及過負荷與人因工程骨骼肌危害問卷評估,據以辨識健康風險族群並安排後續追蹤與介入。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			針對辨識出之中高風險同仁，由勞工健康服務人員安排醫師諮詢、工作環境現場訪視及健康指導，並視需要進行工作調整與改善追蹤，以強化職業病預防；低風險同仁則透過線上與實體健康教育課程，建立良好生活型態與自我健康管理能力。 在心理健康與職場安全面向，114 年持續推動 EAP 員工協助方案，並辦理不法侵害防治講座及壓力調適課程，提升員工對職場暴力預防及心理健康之認知；同時於新人訓練中宣導 EAP 資源，提供中英文專業諮商管道，協助員工因應生涯工作、家庭親子、身心壓力及法律相關議題。另透過勞工健康服務人員之主動關懷機制，安排心理諮商資源，協助同仁即時排解身心壓力。 此外，公司持續辦理營養飲食、運動促進、肌少症及紓壓相關課程，並結合捐血活動、視障按摩等健康友善措施，營造支持性職場環境；同時持續關注整體環境流行疾病趨勢，備有快篩資源以降低群聚感染風險。 2. 公司所取得相關驗證情形及其所涵蓋範圍： 本公司北興/中興/湖口廠已於 110 年度通過職業安全衛生管理系統(ISO 45001:2018)與環境管理系統(ISO 14001:2015)驗證，並每年進行驗證證書之有效性查核。目前證書持續有效。 3. 年度員工職災之件數、人數及占員工總人數比率，及相關改善措施： 114 年(不含上下班等通勤事故)失能傷害頻率為 1.48，失能傷害嚴重率 22，較 113 年失能傷害頻率 1.76 為低，失能傷害嚴重率 10 為高，綜合傷害指數 0.18 則達到低於 0.32 以下的目標；達成目標主要原因(1)職安衛宣導的落實。(2)場所巡檢愈加完善。(3)同仁確實配合公司各項安全規定。 4. 年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施： 114 年本公司未發生火災事件，故未有任何因火災所造成的死傷人數。平時並按照當地消防隊指導以及要求，各廠區每半年會進行自衛消防編組演練，並針對火災逃生以及救災、緊急救護等等進行訓練，每年 10~11 月並舉行全廠性緊急疏散演練，已確保同仁平時正確緊急應變觀念建立。 本公司發生廠內職災會進行對策改善、如機台安全連鎖元件查核、張貼警語，加強宣導與教育訓練等方式，確保同仁工作期間之安全。勞工作業環境監測為保障勞工免於作業場所中的危害，提供勞工健康舒適的工作環境，每年均執行 2 次作業環境監測，藉此瞭解工作人員的暴露實態。 本公司環安處每年度會制訂工作計畫，由各廠之安衛擔當擔任總召集人。年底將進行年度計畫查核與進行職安衛與環保績效統計，並訂定明年度職安衛與環保目標計畫。 每日進行承攬商施工稽核紀錄，每周各廠職安衛	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			人員須提供當周周報對環安處主管進行彙報，每月根據建議改善事項訂於環安會議上進行檢討。更多說明可參閱本公司永續報告書「員工照護-健康友善職場安全」章節	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		培訓計畫所涵蓋面向、範圍及實施情形： 本公司依據勞動力發展署所制定 TTQS 人才發展品質管理系統指標要求建立「人才發展品質管理手冊」，作為公司辦理訓練最高指導原則，每年依據年度策略計劃制定之經營策略目標、員工及客戶產品需求規劃年度教育訓練計畫。涵蓋之訓練有： 1. 新人訓練：協助新進人員迅速了解企業文化、適應職場環境並熟悉未來工作職掌。如：公司簡介及規章制度、職業安全衛生相關概念、品質概念、ISO 文件相關…等。 2. 在職訓練：透過師徒制，由資深人員以現場親自展示方式來教導資淺員工或新員工，使其能於快速的時間內，成長個人的專業知識及提升個人生產力。如：依各職系之訓練體系表，進行培訓。 3. 管理訓練：係依企業管理職訓練體系表，系統性規劃主管職人員之領導與管理能力培育，結合理論學習、實務工具與情境演練，促進學習成果於實務管理中的實際應用，並透過持續檢討與精進機制，提升整體管理效能。同時，鼓勵高階主管參與 EMBA 等進階管理課程，以強化策略規劃、組織領導與永續經營能力。 4. 品質相關訓練：提升公司內部品質意識、稽核手法，降低品質失誤率，並且協助同仁達成客戶特定之品質需求及符合相關法規規定。如：依品質類之訓練體系表，進行培訓。 5. 通識訓練：強化內部人員對於相關法令政策、客戶要求及工廠需求，以達成基本知識與技能上的理解與認識。如：各訓練體系表中，進行相對應通識訓練，進行培訓。 6. 內部講師訓練：增進內部講師之教學效果及講授技巧，以滿足員工工作上實際所需順利推展內部人才培育計畫，達到企業內部經驗傳承與企業永續經營的目標。 7. 公共安全訓練：培養熟悉我國公共安全工作的基本路線、方針、政策和相關法律法規，掌握公共安全管理的基本知識和基本技能，並且教導員工對於公司各設備與動線了解，確保人員工作安全性。 8. 環安衛教育訓練：認識當地環安衛法令及公司所簽署的環安衛相關要求，以提升生產活動中能資源使用效率及提倡節約能源，減少資源浪費，達成安全作業環境與零災害目標。 更多說明可參閱本年報「營運概況-勞資關係」章節	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		1. 矽格成立以來陸續通過 ISO 9001 品質管理系統、IATF 16949 全球汽車產業品質管理系統驗證、ISO 26262 汽車功能安全認證等品質系統認證，及 RBA 負責任商業聯盟行為準則和 AEO 優質企業認證，將前述各項標準要求，落實在生產製造每一個環節。 2. 客戶權益與需求為優先順位，就產品品質、貨物安全及社會責任等面向，嚴格遵循法令要求，更每年經由第三方認證單位嚴格監督，與矯正預防。 3. 矽格每半年透過「客戶滿意度/期望值調查表」落實客戶滿意度調查，藉由設定滿意度指標，及時瞭解客戶需求，作為保護客戶權益政策及申訴防線，進而滾動調整客戶權益，提出檢討對策，追蹤落實執行進度，以作出適切有效因應，作為公司經營持續優化方向。 更多說明可參閱本公司永續報告書「創新管理與服務品質-服務品質管理」章節	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		1. 供應商管理政策與相關遵循規範，及對供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權應有積極具體之要求： 供應商管理政策：本公司透過嚴謹選商、實地評鑑及季評比、秉持綠色採購精神以誠信、廉節、遵循法令為合作基礎，以邁向永續發展理念作為策略，積極輔導供應商評估及協助環境、社會與公司治理相關議題，透過資訊分享、溝通交流，攜手落實永續發展目標。 (1) 新供應商選擇： 本公司訂有「外部供應商管理作業」，在新供應商篩選皆需提供下列相關資料完成問卷審核作業 均需完成供應商問卷調查表(內容含變登記表、ISO 品質系統相關證書、BCP 營運持續計劃)、環境管理問卷調查表、供應商 RBA 承諾書(內容含勞工人權、道德規範、環境保護、職業安全、公司承諾及風險管理)、職業安全衛生承諾書(ISO 45001)、有害物質減免聲明書及矽格供應商 ESG 永續經營理念宣導。針對重要關鍵供應商除上述資料審核外另增加品質合約書(由品保確認)及環境管理問卷調查(由環安確認)。 (2) 重要關鍵供應商認證：均需取得 ISO 9001 品質系統認證或同等品質管理系統證書。 2. 供應商管理政策及相關遵循規範之實施情形： (1) 供應商評鑑及稽核：本公司成立稽核小組，品保每年排定稽核計劃及輔導，針對供應商若有缺失部份進行追蹤及改善。重要供應商需採用 ISO 9001 手法進行稽核，最終結果為 ≥85 分以上才可列入合格供應商。車用供應商選商必須採用 ISO 90001 手法及 IATF 16949 條文要求進行稽核，最終結果為 ≥95 分以上才可列入車用合格供應商。 (2) 季評比：針對重要關鍵供應商進行季評比，依據品質、交期、價格、服務及技術原則做績效監督，以供考核及下單依據。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			年度 KPI: 非車用廠商季評比達 80 分(含)以上供應商佔 90%。實際達成家數 43 家，達成率 100%。車用廠商季評比達 90 分(含)以上供應商佔 90%，實際達成家數 33 家，達成率 100%。 (3) 供應商風險評估：列入合格供應商名錄於每年依品質稽核、ISO 認證、BCP 營運持續計畫、季評比分數、環境管理問卷及交易金額重新判定是低、中、高風險並作調整，並依風險等級依規範作實地稽核。中低風險佔供應商總數超過 74%。 (4) 針對重要供應商完成「供應商 ESG 永續經營理念宣導」回簽達成率 100% 更多說明可參閱本公司永續報告書「永續供應鏈管理」章節	
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？	✓		1. 參考之國際編製準則或指引，及所編製揭露非財務資訊之報告書：矽格永續報告書依循全球永續報導準則(GRI Standards)，並採用永續會計準則委員會(Sustainability Accounting Standard Board, SASB)的永續指標，以及氣候相關財務揭露建議書(Task Force on Climate related Financial Disclosures, TCFD)架構，分別發布中文與英文版本，揭露公司非財務資訊。 2. 驗證單位名稱、驗證項目或範圍及其所依循標準： 113 年度永續報告書於 114 年 6 月 24 日經英國標準協會(BSI)查證且取得其獨立保證意見聲明書。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。
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： 本公司業已成立永續發展委員會，於 111 年 3 月 8 日第 1 次董事會討論通過「永續發展實務守則」，並因應法規對於生物多樣性和產學合作的要求，於 114 年 12 月 09 日董事會通過第一次修正。再為強化公司永續發展規劃與實務，特於 112 年 11 月 1 日成立「企業永續處」，並於 114 年 12 月 3 日更名為「永續發展管理中心」，專責執行矽格永續發展業務，整合資源、統籌規劃、溝通協調，及追蹤執行成效等，向永續發展委員會與董事會呈報，持續提升經濟(公司治理)、環境保護及社會責任，實踐永續發展目標，並於 113 年 10 月 29 日第 3 次董事會討論通過「永續資訊管理辦法」，將其列為年度稽核計畫之稽核項目。 每年定期召開永續發展委員會議，依照永續發展守則檢視永續發展執行情形，滾動式優化改進，目前執行至今尚無太大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)環境面向 1. 111 年依據 ISO 14064-1:2018 國際標準要求，並參考溫室氣體盤查議定書 GHG Protocol、環保署所編「溫室氣體排放量盤查登錄作業指引」等，進行 110 年溫室氣體排放盤查與清冊建置，並於 111 年 12 月 30 日通過第三方確信機構:資誠聯合會計師事務所。111 年溫室氣體排放數據，由 SGS 進行查驗，於 112 年 10 月 03 日取得 SGS 查證聲明書；112 年溫室氣體排放數據，已於 113 年 07 月 15 日取得 SGS 查證聲明書。113 年溫室氣體排放數據，已於 114 年 09 月 01 日取得 SGS 查證聲明書，114 年資訊將由 SGS 進行查驗完整資訊，將於 115 年 4 月進行查證。 2. 藉由第 1 點作法掌握全公司溫室氣體排放狀況，作為未來溫室氣體減量之基準；再者，依循金融監督管理委員會之永續發展路徑圖要求，彙集集團各子公司溫室氣體盤查時程，並提報集團董事會，以納入監督與追蹤。 3. 持續投入綠電採購評估，並建置使用環境友善再生能源使用如太陽能，減緩溫室氣體排放所造成的氣候變遷影響，期許為全球暖化趨勢之減緩，善盡一份社會責任。				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)社會面向				
1. 成立永續發展委員會，轄下「人力資源和社會參與組」，對於人權與社會關懷進行督導與執行。				
2. 公司人權政策，不以種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙、星座、血型或以往工會會員身分為由予以歧視，保障就業機會平等。				
3. 具有培訓與宣導機制，致力提升主管維護勞權意識、職務當責，並適時向員工傳達勞工權益。				
4. 打造充分保障人權的工作環境，制定相關政策並有效的執行，保障員工不受歧視或騷擾。				
5. 重視同仁對於組織發展或各項作業上之意見與感受，充分提供暢通且多元溝通管道或申訴機制，可透過勞資會議、意見箱、電子郵件、電話、直接預約面談等暢通途徑，在符合法令、公平與合理性之前提，致力符合同仁期待與需求，提升全體同仁勞動權益，促使職場達到溝通無障礙。				
6. 致力創造健康安全的職場環境，各廠區皆獲得國民健康署認證之績優健康職場。				
7. 提供友善職場環境，秉持照顧同仁身心靈原則：				
(1) 不分年齡層適切的健康檢查項目組套，按健康分級給予不同的健康促進方案，提升個人健康活力。				
(2) 外部員工協助方案顧問公司(EAP)合作，由專業諮詢師提供多元化關於人際關係、婚姻、兩性、財務、法律、心理等各類問題之免費諮詢與協談。				
(3) 安排健康講座、健康促進活動、廠醫駐診，及各廠區有專責駐廠護理師，以提供同仁即時健康照護。				
(4) 廠醫提供予同仁隨時、免費、即時諮詢與健康照護，並定期/不定期就產線工作執行訪視，及提出安全建議，進而滾動式優化調整。更有邀請醫學中心醫師群照顧員工健康。				
8. 持續依勞動部職安署指引與疾管署發布之各項傳染病之重要指引，落實職業安全衛生相關法令規定，並強化對職場生物病原體暴露危害之預防能力，因應大環境流行疾病進行不定期防範宣導，有效防止各類流行性傳染病於職場擴散，降低對公司同仁產生負面影響。				
9. 長期參與勞動部勞動力發展策進會，積極配合政府推行各項計畫，整合區域勞動力發展資源，促進區域勞動力發展與國民就業，並提供適時調整規劃相關政策與措施之參據。				
10. 產學合作：				
(1) 長期與各大專院校及教育部合作辦理各項產學合作專案，包含各學程實習、產學專班、業師協同教學、機台捐贈、設立獎學金等。				
(2) 與各大專院校及僑務委員會合作辦理僑生專班，招收來自越南、印尼、馬來西亞、泰國等地之僑生，透過完善之技職教育環境，培育其專業技能；並結合技專校院教育資源，培養符合半導體產業需求之技術人才，協助僑生兼顧「就學」與「就業」，促進人才培育與產學接軌。				
11. 多元進用：				
(1) 規劃新鮮人工作培育與績效調薪專案，讓新鮮人感受到公司完整培育，提高穩定就業的向心力。				
(2) 實施預聘獎金制度，鼓勵大專院校新鮮人畢業後儘早就入職場。				
(3) 長期與政府單位合作進用多元人才，如勞動部相關單位就業中心/職業訓練中心、原民會、縣市政府、經濟部、退輔會等。				
(4) 辦理各類中高齡、原住民族求職者參訪活動，讓參訪者快速了解半導體職場工作。				
(5) 參與政府各項就業促進及職業訓練專案：缺工就業獎勵、婦女再就業計畫、職場學習與再適應計畫、僱用獎助計畫、職務再設計服務計畫、人力資源提升計畫等。				
(6) 針對特定對象請政府企業輔導團進場，進行中高齡職務再設計、身障職務再設計，為中高齡、身障員工，改善工作環境，協助員工穩定就業。				
(7) 進用來台就學僑外生、外籍生，讓學生畢業留臺工作，網羅泰國、越南、印尼、馬來西亞等各國人才。				
12. 矽格秉持「在地社區共榮共好，社會公益永續發展」理念，集結公司資源與員工愛心善舉，發揮企業影響力，114 年持續參與推動醫療研究專案、教育、慈善機構/公益團體等各項社會公益、運動和文化支持之活動：				
(1) 社會公益				
① 醫療支援：				
A. 連續四年投入「心臟罕見疾病基因檢測分析」研究計畫：臺灣每年近約 100-150 位兒童及年輕成人因遺傳性基因心律不整猝死，有鑑於國人死因統計之心臟疾病				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			罹患年紀有明顯逐年下降趨勢，本公司自 110 年起至今，連續投入此研究計畫，提供臺大醫院心臟科研究室購置醫療研究電腦設備，藉由基因檢測分析後能夠盡早篩選出高危險群的患者，以便給予適當的預防醫療及有效阻斷疾病發生及降低嚴重度。未來亦將持續關注追蹤病友會並協助強化該研究之後續追蹤。 B. 「四企聚善·共成好心」矽格與新竹在地企業共同捐贈高階心臟超音波設備予新竹臺大分院，以實際行動支持醫療照護量能提升，協助院方強化臨床服務品質。醫療是社會最重要的基礎建設之一，能以實際行動支持醫院提升照護量能，是企業落實 ESG 的重要實踐。 ②視障按摩推廣：上班族長時間使用電腦與手機，工作姿勢固定且重複性高，容易使頸肩肌肉長期處於緊繃狀態，久而久之可能引發頭痛、肩頸痠痛，甚至影響睡眠品質與情緒狀態。為協助同仁有效舒緩身心壓力，同時落實企業社會責任，矽格長期與社團法人新竹市盲人福利協進會合作，每年度邀請視障按摩團隊進駐矽格廠區，提供專業的視障按摩服務。 今年度更進一步將視障按摩納入家庭日活動中，藉由實際體驗，讓同仁及眷屬深入認識視障按摩服務，並感受視障按摩師傅們憑藉細膩觸感與高度敏銳度，精準掌握肩頸痠痛點，達到放鬆身心、舒緩壓力的效果。透過此活動，不僅促進同仁健康福祉，也讓公益關懷的價值向外延伸，實踐企業與社會共好的理念。 ③中秋公益禮盒採購：矽格於中秋佳節期間，除以實際行動感謝員工的辛勞付出、凝聚同仁向心力外，亦將節慶關懷延伸至社會公益層面。114 年中秋矽格攜手鴻鼎菓子與伊甸基金會合作，將公司採購之中秋禮盒銷售額提撥 3%捐助公益，並鼓勵同仁共同響應購買，讓每一份節慶心意轉化為支持弱勢族群的實際力量。此外亦另行採購中秋禮盒捐贈予「築心之家」，以實際物資支援方式關懷弱勢族群，展現企業以行動落實社會責任的承諾。透過結合員工關懷、公益採購與社福支持，矽格持續深化企業社會責任內涵，實踐與社會共好、共榮的永續發展目標。 ④庇護工場推廣共融與就業支持：為促進社會共融與支持身心障礙者就業，矽格與勞動部勞動力發展署桃竹苗分署合作，於中秋佳節及耶誕節期間辦理庇護工場義賣活動，邀請財團法人喜憨兒社會福利基金會、竹夢園—希望工坊、臺北榮民總醫院新竹分院甜心小站庇護工作坊等單位，分別於矽格北興、中興及湖口廠區設置展售攤位。 透過義賣活動，除提供同仁多元且具溫度的節慶送禮選擇外，亦讓身心障礙者的工作成果獲得實質肯定，協助庇護工場拓展銷售通路、累積營運能量，進而促進身心障礙者穩定就業與自我實現。矽格藉由整合員工參與與公益合作，持續實踐企業社會責任，落實 ESG 共榮共好的永續發展理念。 ⑤捐血傳愛：響應「捐血一袋，救人一命」，矽格今年度舉辦上、下半年度共兩次捐血活動，向員工宣傳捐血對自身健康、社會醫療的好處，鼓勵員工參與，於 114 年度矽格共計捐出 42 袋新鮮血液，期以能夠及時提供需求之病患。 ⑥捐發票傳愛：順手的小愛心，也能發揮大效用，統計至 114 年，矽格邀請員工共捐出 649 張紙本發票響應「伊甸社會福利基金會」捐發票活動。 (2)運動與文化支持活動 ①矽格與新竹在地職業籃球隊球團—攻城獅文創股份有限公司合作，於 114/01/13 舉辦【TEAM SIGURD】113 年度矽格尾牙晚會，除了投入經費犒賞員工一年來的努力付出外，也結合攻城獅主視覺色系設計尾牙晚會主視覺、邀請臺灣棒球 12 強企劃及拍攝團隊、攻城獅球團啦啦隊、臺灣知名藝人表演，在攻城獅的主場—新竹縣體育館舉辦尾牙晚會，以實際行動支持新竹在地運動、藝術文化產業發展。 ②矽格於 114 年 11 月 15 日至 16 日，於湖口國小及湖口老街舉辦年度家庭日活動「Chill 遊小鎮」，邀請同仁攜家帶眷共同參與，促進員工家庭情感交流，營造溫暖友善的職場文化。家庭日活動結合在地資源，矽格與湖口當地商家合作，透過發放美食券方式，鼓勵同仁至老街店家消費，帶動在地人流與商機，實際支持地方經濟發展。同時，活動亦邀請臺灣在地表演團體「藝響臺灣劇團 (Fervor Taiwan)」、視障按摩團體及樂團參與演出與服務，讓同仁在共享歡樂時光的同時，也以行動支持臺灣文化發展與多元就業。透過家庭日活動的舉辦，矽格不僅深化員工關懷，更串聯在地商家與文化團體，實踐企業與社區共榮共好的 ESG 永續發展理念。 ③114 年度，矽格共邀請多家健康工作室於廠區舉辦多場健康促進活動，內容涵蓋營養飲食、運動保健、壓力管理與身心舒壓等主題，包括「營養飲食手作講座—健康人生吃出好免疫」、「健康守護月—免費癌症篩檢活動」、「我與壓力的距離—舒壓的	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
美好時光」、「自我筋膜放鬆 x 運動按摩」、「健康實作課程－運動傷害防護」以及「瑜珈伸展 x 精油舒壓手作」等多元課程。透過結合專業資源與員工參與，矽格持續打造友善健康的職場環境，提升同仁健康意識與自我照護能力，並以實際行動落實 ESG 關懷員工、促進社會共好之永續發展理念。 更多說明請參閱本公司永續報告書「環境保護/員工照護/企業社會責任」等章節相關資訊				

四、上市上櫃公司氣候相關資訊執行情形

編號	項目	執行情形
1	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	氣候變遷已為衝擊公司永續發展之重大議題，對此治理結構為求慎重因應，建置三個層次，各層負責不同職責，由向上至下領導方向與督導成效，並由下至上落實執行及回報進度與障礙，達到持續改善之管理循環。 (1)董事會:董事會為最高治理單位，藉由公司風險管理機制，定期聽取氣候變遷行動策略與風險管理措施，確認內容報告、執行障礙與績效成果，以有效督導進度與資源投放。舉例來說，溫室氣體排放議題，董事會於每季聽取進度報告與績效成果，展現有效的督導與控管。 (2)永續發展委員會:氣候變遷議題既為公司重大主題，自納入永續發展委員會討論，由主任委員定期召集會議，委員涵蓋各部門最高主管，並設置統籌人員。任務運作上，永續發展管理中心會定期彙整功能性編組所提出氣候環境趨勢議題，並提交彙整各單位所識別氣候變遷風險與機會結果。永續發展委員會就氣候環境趨勢議題及各單位識別結果，檢視、擬訂與推動氣候變遷行動策略與風險管理措施，確認短、中、長期計畫，管理績效評估成果，以利後續呈報至董事長及董事會。 (3)環境職安組:永續發展委員會下轄的「環境職安組」負責公司環境保護、能源管理與溫室氣體排放，定期蒐羅政府、客戶、同業與國際的氣候環境趨勢議題，並藉由公司風險管理機制與績效評估機制，檢視各單位所識別氣候變遷風險與機會結果，管理因應措施執行進度與障礙，及績效成果。 更多說明可參閱本公司永續報告書「氣候變遷風險機會」章節
2	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)。	氣候變遷風險與機會之財務或營運重大性評估，基於專業與經驗及其產業特性，及顧問專家提出氣候變遷議題分析，識別「利害關係人的關注與負面回饋日益增加」及「持續性高溫」風險議題，及「使用低碳能源」機會議題，下列說明對於本公司業務、策略及財務之影響 (1)「利害關係人的關注與負面回饋日益增加」 ①短、中期業務、策略及財務影響：溫室氣體排放要求確實盤查與查證，將衝擊組織整體之溫室氣體排放管控、減量與監督，影響客戶訂單與投資者之投資力度。 ②長期業務、策略及財務影響：臺灣 2050 淨零碳排政策規劃，及國際大幅減少溫室氣體排放之目標，將持續推出更多且強勢節能減碳措施，利害關係人為因應國內外趨勢與法令要求，降低組織整體與產品本身之溫室氣體排放量衝擊，矽格既為客戶供應鏈一環，將進一步加大衝擊程度。 (2)「持續性高溫」溫室氣體排放情形雖受控制，但夏、秋兩季的溫度仍普遍高溫，在臺灣地區再生能源尚未齊備致用電較為缺乏，發生限電可能性提升。 (3)「使用低碳能源」機會 ①短中期業務、策略及財務影響：政府政策與法令積極迫使企業使用低碳能源，客戶產品亦於市場推出低碳產品，避免產品被課徵碳稅，進而影響產品定價與市場份額，因此要求供應鏈採取低碳策略。

編號	項目	執行情形
		②長期業務、策略及財務影響：對於提升再生能源占比，降低溫室氣體排放量，就政府徵收碳費額度，及電價提高，可有助於減少成本支出，擴大預算空間以研發或購買低碳設備或技術。另，產品與製程整體溫室氣體盤放量降低，更有於響應客戶低碳產品策略，而爭取更多訂單，塑造公司市場品牌效應。 更多說明可參閱本公司永續報告書「氣候變遷風險機會」章節
3	極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	(1)極端氣候事件：近年雖無明顯發生極端氣候事件，如上述所辨識之「持續性高溫」風險，但如有發生者，經本公司綜合推估將影響財務公司業務全部或一部縮減、窒礙難行，甚或產生鉅額損失。 (2)轉型行動：因法令或政府要求，與利害關係人(如：客戶)期待，如積極推動「使用低碳能源」轉型行動計劃，予以提前部署與推展，對於業務、策略之正向成長，將促使影響本公司財務有全部或一部有相當程度提升機會(營業額達新臺幣一千萬元以上)，或領先市場 2~3 年營利期間。 更多說明可參閱本公司永續報告書「氣候變遷風險機會」章節
4	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	(1)氣候變遷風險議題，採取獨立鑑別、評估與管理流程，藉由公司內部已建置之風險管理機制予以管控，由各單位鑑別之氣候變遷風險重大性、管理措施、障礙與績效成果，彙整至永續發展管理中心與「環境職安組」會議，後續再將討論內容、擬定策略與風險管理措施，呈報永續發展委員會檢視、擬訂與推動氣候變遷行動策略與風險管理措施，確認短、中、長期計畫，管理績效評估成果，最後，董事會作為最高治理單位，藉由風險管理報告、稽核報告與績效評估成果，督導氣候變遷行動策略與風險管理措施之落實內容與績效成果，以確保氣候變遷重大風險議題得以有效管控。 (2)本年度所鑑別的「利害關係人的關注與負面回饋日益增加」及「持續性高溫」之重大氣候風險議題，經前點作業程序，並經內部之專業技術、資源和人力，綜合實務經驗與市場變化，及外部專家趨勢分析結果，將會滾動式確認公司業務與營運衝擊，調整重大氣候變遷風險議題之風險管理措施，以因應風險，評估後續是否啟動風險處理、移轉或接受評估作業。 更多說明可參閱本公司永續報告書「氣候變遷風險機會」章節
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。	設定條件基於總部所位於的臺灣，有鑑於臺灣政府積極推動氣候變遷因應、溫室氣體減量、碳費徵收及綠色與低碳技術發展，在使用 TaiESM1 氣候計算模型，採取 RCP 4.5 溫室氣體穩定的情境，推估溫度與雨量趨勢：2030 年平均為 24.9℃、6.3 mm/day；2050 年 25.1℃、5.2 mm/day。(臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台)。 經本公司綜合推估將影響財務公司業務全部或一部縮減、窒礙難行，甚或產生鉅額損失。 相關參數、假設、分析因子及主要財務影響資訊可參閱本公司永續報告書「氣候變遷風險機會」章節
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。	(1)實體風險 中長期轉型計劃 ①規劃儲能設備或不斷電設施，因應限電期間所缺少用電額度。 ②提撥預算持續就高耗能設備與作業，啟動汰換機制。 ③規劃再生能源占比，降低或避免限電發生所導致產線暫停時間或範圍。 ④定期訓練同仁重大災害(如風災、淹水等)緊急應變機制與演練。 (2)轉型風險 ①短、中期轉型計劃 A. 持續委請第三方獨立單位依循 ISO 14064-1 進行溫室氣體排放查證，全面彙整組織整體溫室氣體排放狀況。 B. 提撥預算持續就高耗能設備與作業，啟動汰換機制。 C. 規劃再生能源之取得與比率。 ②長期整體轉型計劃：針對再生能源占比持續提升，預期未來能達到淨零碳排之目標。 相關指標與目標可參閱本公司永續報告書「氣候變遷風險機會」章節

編號	項目	執行情形
7	若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本年度尚未引入內部碳定價工具，未來將持續評估。
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。	氣候相關目標之活動 因矽格為測試廠故無製程排放，主要排放為電力，目標活動為 類別二：提升能源效能、低碳能源 類別三~六：原物料減量、低碳價值鏈(供應商管理) 111~119年淨零碳排途徑 (1)115年：氣體管理-較基準年(110年)溫室氣體排放量降低0%。 綠電總使用量或碳權憑證當年度達10%。 (2)117年：氣體管理-較基準年(110年)溫室氣體排放量降低1%。 綠電總使用量或碳權憑證當年度達20%。 (3)119年：氣體管理-較基準年(110年)溫室氣體排放量降低2%。 綠電總使用量或碳權憑證當年度達30%。 114年綠電總使用量或碳權憑證達5.06%。 114年總轉供841萬度。 更多說明可參閱本公司永續報告書「氣候變遷風險機會-氣候相關指標與目標」章節
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。	請詳見1-1及1-2內容。 更多說明可參閱本公司永續報告書「環境保護」、「氣候變遷風險機會-氣候相關指標與目標」、「附錄-獨立保證意見聲明書/國際驗證證書」章節

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

溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍

請參閱本年報「企業永續(ESG)-環境保護」章節

(2)溫室氣體確信資訊

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

年度	查證(確信)機構	查證範圍	說明
113	SGS 臺灣檢驗科技股份有限公司	北興廠、中興廠、湖口廠	查證意見為合理保證，完整資訊於永續報告書揭露
114	SGS 臺灣檢驗科技股份有限公司	北興廠、中興廠、湖口廠	查證中 (完整確信資訊將於永續報告書揭露)

註1:直接排放量(類別一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(類別二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(類別三~六，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註2:直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註3:溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書(Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol)或國際標準組織(International Organization for Standardization, ISO)發布之ISO 14064-1。

註4:溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。

更多說明可參閱本公司永續報告書「環境保護」章節

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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。

短期目標(114年):較基準年(110年)碳排放量降低 8.8%。

114 年尚未經第三方查證,已自行盤查數據,114 年較基準年(110 年)碳排放量降低 6.68%未達成目標,其中 114 年轉供綠電達 841 萬度,且 114 年整體營運較 113 年佳,本公司持續以 PDCA 方式檢討整廠用電,將朝向 119 年與基準年降低 2%之碳排放量。

本公司主要溫室氣體排放為外購電力,占類別一、二總排放量 99%以上,因此透過能源效率提升(更換節能設備)以及增加再生能源之規劃,並透過廠內減碳之策略與方案,執行減量計畫,定期召開會議追蹤執行情況,矽格規劃目標於 119 年碳排放量較基準年(110 年)降低 2%及綠電總使用量或碳權憑證當年度達 30%。

更多說明可參閱本公司永續報告書「環境保護-排放監控」章節

五、其他

節能或綠色能源投資

(一)投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備

114 年投資 26,323 仟元,省電 2,021,570.7kwh,可減碳 958.22 噸/年,說明如下:

1. 能源管理,如:

北興廠:(1)冰機系統導入 AI 變頻控制,提升冰機能效,可節省電力使用量 902,892kwh/年

(2)UPS 改 Off-Line 模式,可節省電力使用量 345,600kwh/年

中興廠:(1)增設一台螺旋式真空機 50HP 變頻,可節省電力使用量 89,352kwh/年

(2)C/T 風扇馬達加裝變頻控制,可節省電力使用量 18,368kwh/年

(3)冰機 300RT pump 加裝變頻控制,可節省電力使用量 276,282kwh/年

湖口廠:(1)產線 4 呎 LED 節能燈管汰換,可節省電力使用量 17,502.5kwh/年

(2)冷卻風車汰換厚翼型葉片 1 台,可節省電力使用量 22,958.2kwh/年

2. 設備效率提升,如:

北興廠:更換一、二廠 AC FFU 風機改換 DC FFU 風機 10 組,可節省電力使用量 3,766kwh/年

3. 投資綠色能源設備,如:

湖口廠:二廠 7 樓屋頂太陽能板建置,其建置容量為 312.84 瓩,預計可產生 344,850kwh/年電力。

(二)投資綠能產業

本公司於 114 年新增投資寶富電力股份有限公司及天能綠電股份有限公司購買 841 萬度綠電,約等於 8,413 張再生能源憑證。

更多 ESG 詳細資訊請參閱本公司永續報告書:

矽格股份有限公司>ESG>永續報告書

<https://www.sigurd.com.tw/tw/esg/sustainable-report>

矽格股份有限公司



董事長：黃 興 陽

