

股票代號：4772



**台灣特品化學股份有限公司**  
Taiwan Speciality Chemicals Corporation

# 一一四年度年報

刊印日期：中華民國一一五年四月十三日

查詢網址：<http://mops.twse.com.tw/>

本公司網址：<https://www.tscs.com.tw>

**一、 本公司發言人**

姓名：呂有武

職稱：技術部經理

聯絡電話：(04)791-1072

電子郵件信箱：yuwu.lu@tscs.com.tw

**代理發言人**

姓名：吳家奇

職稱：稽核室經理

聯絡電話：(04)791-1072

電子郵件信箱：chelley.wu@tscs.com.tw

**二、 總公司、子公司及工廠所在地之地址及電話**

總公司及彰濱廠：彰化縣線西鄉彰濱西三路1號

電話：(04)791-1072

**子公司及工廠**

弘潔科技股份有限公司

地址：新竹縣湖口鄉光復南路39號

電話：(03)597-0086

**三、 辦理股票過戶機構**

名稱：元大證券股份有限公司

地址：台北市大安區敦化南路2段67號B1

電話：(02) 2586-5859

網址：http://www.yuanta.com.tw

**四、 最近年度財務報告簽證會計師**

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

會計師姓名：黃泳華、吳俊源會計師

地址：台北市信義區信義路五段7號68樓

電話：(02)8101-6666

網址：http://home.kpmg/tw

**五、 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：**  
無。

**六、 公司網址**

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

## 目 錄

|                                                                |    |
|----------------------------------------------------------------|----|
| 壹、 致股東報告書 .....                                                | 1  |
| 貳、 公司治理報告 .....                                                | 5  |
| 一、 董事、監察人、總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料 .....                       | 5  |
| 二、 公司治理運作情形 .....                                              | 17 |
| 三、 會計師公費資訊 .....                                               | 47 |
| 四、 更換會計師資訊 .....                                               | 48 |
| 五、 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 .....   | 48 |
| 六、 最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 .....   | 48 |
| 七、 持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊 .....                | 49 |
| 八、 公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 ..... | 51 |
| 參、 募資情形 .....                                                  | 52 |
| 一、 資本及股份 .....                                                 | 52 |
| 二、 公司債辦理情形 .....                                               | 55 |
| 三、 特別股辦理情形 .....                                               | 56 |
| 四、 發行海外存託憑證辦理情形 .....                                          | 56 |
| 五、 員工認股權憑證辦理情形 .....                                           | 56 |
| 六、 限制員工權利新股辦理情形 .....                                          | 56 |
| 七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....                                    | 56 |
| 八、 資金運用計畫執行情形 .....                                            | 56 |
| 肆、 營運概況 .....                                                  | 57 |
| 一、 業務內容 .....                                                  | 57 |
| 二、 市場及產銷概況 .....                                               | 70 |
| 三、 從業員工 .....                                                  | 78 |
| 四、 環保支出資訊 .....                                                | 79 |
| 五、 勞資關係 .....                                                  | 80 |
| 六、 資通安全管理 .....                                                | 81 |

|                                                                    |    |
|--------------------------------------------------------------------|----|
| 七、 重要契約 .....                                                      | 82 |
| 伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....                                       | 83 |
| 一、 財務狀況 .....                                                      | 83 |
| 二、 財務績效 .....                                                      | 84 |
| 三、 現金流量 .....                                                      | 85 |
| 四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....                                        | 85 |
| 五、 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫 .....                       | 85 |
| 六、 風險管理及評估 .....                                                   | 86 |
| 七、 其他重要事項 .....                                                    | 89 |
| 陸、 特別記載事項 .....                                                    | 92 |
| 一、 關係企業相關資料 .....                                                  | 92 |
| 二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....                                  | 92 |
| 三、 其他必要補充說明事項 .....                                                | 92 |
| 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<br>權益或證券價格有重大影響之事項 ..... | 92 |

## 壹、致股東報告書

各位股東先進：

首先感謝各位股東對公司的支持與關心，本公司主要以產製精密高階電子級氣體與化學品為發展主軸，矽乙烷(Disilane)、矽丙烷(Trisilane)、無水氟化氫(AHF)及代理商品買賣為目前營收來源。另本公司於 114 年 8 月起將弘潔科技併入合併主體，弘潔科技係為專注於半導體及光電產業的科技公司，主要提供高階零組件的清洗、表面精密加工及再生服務。弘潔科技成立於 2008 年，原先從事廢晶圓回收，後於 2013 年轉型擴展服務範圍，成為半導體產業鏈中的重要供應商。取得弘潔科技公司控制力，透過結合雙方資源以擴大業務布局並提升競爭力。謹就民國 114 年度營業成果及民國 115 年度營業計畫摘要報告如下：

### 一、一一四年度營業結果

#### (一)營業計畫實施成果

本公司於 114 年度持續導入各重要大廠供應鏈，並積極擴大代理商品收入，同時推動新產品開發及完成取得弘潔科技公司控制力，進一步提升整體營收規模，本公司 114 年度合併營運收入 1,991,499 千元較 113 年度成長 127.87%，營收維持穩健成長態勢，稅後淨利 734,038 千元，歸屬於母公司的稅後淨利為 620,067 千元。

營業計畫實施成果如下：

單位：新台幣千元

| 項目\年度 | 114 年度    | 113 年度  | 增(減)百分比 |
|-------|-----------|---------|---------|
| 營業收入  | 1,991,499 | 873,964 | 127.87% |
| 營業成本  | 938,667   | 411,209 | 128.27% |
| 營業毛利  | 1,052,832 | 462,755 | 127.51% |
| 營業費用  | 206,105   | 98,081  | 110.14% |
| 營業淨利  | 846,727   | 364,674 | 132.19% |
| 稅前淨利  | 863,982   | 385,593 | 124.07% |
| 本期淨利  | 734,038   | 385,593 | 90.37%  |

#### (二)預算執行情形

一一四年度本公司無對外公開財務預測。

### (三)財務結構及獲利能力分析

| 項目\年度             |                     | 114 年度  | 113 年度  |
|-------------------|---------------------|---------|---------|
| 財 務<br>結 構        | 負債占資產比率(%)          | 37.57%  | 4.53%   |
|                   | 長期資金占不動產、廠房及設備比率(%) | 324.23% | 246.38% |
| 獲 利<br>能 力<br>分 析 | 資產報酬率(%)            | 14.19%  | 14.76%  |
|                   | 權益報酬率(%)            | 18.98%  | 15.46%  |
|                   | 稅前純益占實收資本比率(%)      | 58.50%  | 26.11%  |
|                   | 純益率(%)              | 36.86%  | 44.12%  |

### (四)財務收支情形

本公司民國一一四年營業收入新台幣 1,991,499 千元，營業成本新台幣 938,667 千元，營業費用新台幣 206,105 千元，營業外收支淨利 17,255 千元，稅前淨利 863,982 千元，本期淨利 734,038 千元，財務收支正常。

### (五)研究發展狀況

#### 1.民國一一四年研究發展支出

單位：新台幣千元

| 項目\年度           | 114 年度    | 113 年度  |
|-----------------|-----------|---------|
| 研發費用            | 29,020    | 18,439  |
| 營業收入            | 1,991,499 | 873,964 |
| 研發費用佔營收淨額之比例(%) | 1.46%     | 2.11%   |

#### 2.一一四年度研究發展成果

(1)半導體級乾式蝕刻氣體殘液收集設施與氣相不純物檢測分析系統與技術建置。

(2)原子層沉積(ALD)有機矽基前驅特化材料開發與製程設施建置。

#### 3.未來研究發展計畫

(1)原子層沉積(ALD)鹵素矽烷特化材料開發與製程建置。

(2)碳矽與氮矽前驅的特氣產品材料開發與製程建置。

(3)高階蝕刻用特氣或特用化學品與電子級矽基前驅物特化產品極微量金屬不純物檢驗分析技術方法開發及設施建置。

## 二、一一四年度營業計畫概要

### (一)經營方針

深化技術護城河與戰略結盟本公司目前已累積了具備高度競爭力的市場優勢，包含擁有多家國際一級半導體客戶之銷售實績、領先業界的矽烷合成純化工藝、以及智能化的鋼瓶物流管理系統。為了迎接埃米世代的挑戰，今年將採行以下方針：

自主研發與技術升級：投入矽基前驅體類產品研發，並擴充超微量元素分析實驗室至 ppt（兆分之一）等級，強化在高階製程的分析話語權。

產能精實化：以自有技術進行產線去瓶頸化，在不大幅增加資本支出的前提下，有效提升矽乙烷產能與毛利。

供應鏈垂直整合：精選「特化與特氣產業鏈之標竿合作夥伴」組成策略聯盟，進行「虛擬垂直整合」與水平分工。以在地化策略迅速豐富產品組合，轉型為高端電晶體製造的全方位解決方案提供商。

## (二)預期銷售數量及其依據

AI 驅動與雙引擎成長展望 115 年，本公司營收預估將受惠於 AI 加速器與高效能運算（HPC）帶動邏輯晶片先進製程產能擴充，高階矽烷原料之剛性需求持續提升。

1. 矽乙烷（Disilane）：受技術升級與產能開出之乘數效應 預期出貨量將維持強勁成長力道，主要依據如下：
  - A. 製程微縮帶動用量倍增：隨著邏輯晶片正式跨入 2nm 及 A14（埃米世代），電晶體結構由 FinFET 轉向 GAA（環繞閘極）及 CFET，大幅增加了薄膜沉積的製程道數與複雜度。本公司之高階矽乙烷因具備「符合低熱預算需求」與「原子級沉積緻密度」之優異特性，契合先進製程之技術需求，預期出貨量將維持強勁成長力道。
  - B. 終端換機潮挹注：受惠於生成式 AI 應用下放至邊緣裝置，引爆 AI PC 與 AI 智慧型手機 之換機循環，帶動上游晶片投片量回升。
  - C. 關鍵客戶新廠量產：配合關鍵客戶於國內外之先進製程新廠（Fab）陸續進入量產高峰期，本公司出貨規模將隨客戶產能爬坡（Ramp-up）同步放大。
2. 無水氟化氫（AHF）：垂直整合與新成長引擎
  - A. 產品導入與爬坡：新產品 AHF 已於 114 年正式導入客戶供應鏈。隨著 3D NAND Flash 製程發展，堆疊層數突破 300 層，對於高階蝕刻氣體的需求呈倍數成長。
  - B. 垂直整合優勢：透過與國內標竿廠商之策略結盟，本公司建構了從原料到純化的完整供應鏈。雖然初期受限於驗證週期呈階梯式成長，但預計 115 年起將顯著貢獻營收，成為繼矽乙烷後的第二大成長引擎。
3. 海外市場：隨著本公司納入「全球信賴供應鏈」體系，海外代理業務預計隨客戶擴廠計畫展開，啟動新一波成長循環。

綜上所述，115 全年度將以達成雙位數營收成長率為核心目標。

## (三)重要之產銷政策

1. 持續創新研發：以高附加價值產品創造穩健之營運現金流入。
2. 堅持極致品質與工安：以「零事故、零缺陷」為核心生產目標，符合國際大廠 PSM（製程安全管理）標準。
3. 深化技術共生與產品廣度：透過與客戶在先進製程開發階段的緊密溝通，持續拓展產品廣度與深度；並結合轉投資併購之綜效，提供從「氣體製造」到「設備清洗」的一站式解決方案，大幅提高客戶黏著度與轉換成本。
4. 建構雙軌成長動能：同步發展「自主生產」與「策略代理」業務。
5. 優化產能利用率：透過智慧製造提升稼動率，精準滿足市場彈性需求。

## (四)未來公司發展策略

1. 競逐前沿技術：持續開發次世代埃米級材料，在市場最前沿創造藍海商機。

2. 打造平台價值鏈：以產業整合方式，快速豐富產品組合，建構全方位特氣銷售平台。
3. AI 驅動數位轉型：導入自動化與智能化數據分析，優化營運效率。
4. 落實誠信與永續：建立以台特化為榮之經營價值，深化 ESG 企業文化。

(五)受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響

1. 市場兩極化與價格競爭之因應面對部分區域型特氣生產商因產能過剩採取之價格競爭策略，全球市場呈現「價格導向」與「品質導向」的兩極化發展。本公司堅守「全球信賴供應鏈」之高階定位，不陷入紅海價格戰。  
因應策略：利用本公司在先進製程的技術認證優勢，構築非價格競爭之防火牆。針對特定區域市場，本公司將採取靈活策略，在嚴守「不輸出關鍵技術、不外流核心人才」的前提下，評估符合當地法規與商業利益的運營模式，確保市場份額與獲利能力的平衡。
2. 地緣政治與全球貿易格局變遷 預期全球經貿格局將受地緣政治影響，走向「區域化」與「分流化」趨勢，關稅壁壘與貿易保護主義可能常態化。  
因應策略：此一趨勢反而凸顯了本公司「在地化短鏈供應」的戰略價值。相較於跨國競爭對手面臨的關稅與斷鏈風險，本公司深耕台灣核心聚落，具備絕對的供應韌性。本公司將持續盤點自身優勢，保持營運彈性，視全球貿易壁壘為鞏固在地市佔率的護城河，長期審慎樂觀。
3. 碳中和趨勢與綠色競爭力 建構碳中和營運環境已是全球剛性趨勢。隨著客戶對供應鏈減碳要求持續加嚴（如 RE100），本公司因製程具備低碳技術優勢，相較於高碳排的傳統化工製程，對爭取國際訂單將產生加乘效果。  
因應策略：持續擴充太陽能發電設施，提升綠電覆蓋率。我們不僅將「低碳生產」視為法規遵循，更將其轉化為與客戶達成「綠色採購目標」的關鍵競爭力，將氣候變遷風險轉化為營運商機。

最後，再次感謝各位股東先進的蒞臨，各位的支持，是我們全體同仁最大的福祉與動力，感謝大家，並祝各位

健康快樂，事事如意。

董事長：徐秀蘭



總經理：張雄飛



主辦會計：賴騰仁



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料

#### (一)董事資料

##### 1.董事姓名、經(學)歷、持有股份及性質

115年3月19日；股；%

| 職稱   | 姓名          | 性別年齡        | 國籍或註冊地 | 初次選任日期    | 選(就)任日期   | 任期 | 選任時持有股份    |       | 現在持有股數     |       | 配偶、未成年子女現在持有之股份 |      | 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、董事或監察人職稱及關係 | 備註 |
|------|-------------|-------------|--------|-----------|-----------|----|------------|-------|------------|-------|-----------------|------|------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|----|
|      |             |             |        |           |           |    | 股數         | 持股比例  | 股數         | 持股比例  | 股數              | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |                              |    |
| 董事長  | 中美矽晶製品(股)公司 | —           | 中華民國   | 107.07.16 | 113.05.06 | 3年 | 41,590,354 | 30.09 | 42,123,354 | 28.52 | —               | —    | —          | —    | 伊科諾大學電腦科學碩士<br>中美矽晶製品(股)公司總經理<br>環球晶圓(股)公司董事長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | —               | —                            | —  |
|      | 代表人：徐秀蘭     | 女<br>61~70歲 |        | 107.07.16 | 113.05.06 |    | —          | —     | —          | —     | —               | —    | —          | —    | 中美矽晶製品(股)公司董事長及執行長、環球晶圓(股)公司董事長及執行長、昶程科技(股)公司法人董事代表人、宏捷科技(股)公司董事長、SAS Sunrise Inc.法人董事代表人、中美鑫投資(股)公司董事長、續興(股)公司法人董事代表人、旭愛能源(股)公司董事長、寰球鑫投資(股)公司董事長、Global Semiconductor Inc. 董事、GlobiTech Incorporated董事長及執行長、GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事長、MEMC Japan Ltd.董事長、昆山中辰矽晶有限公司副董事長、Topsil GlobalWafers A/S 董事長、GlobalWafers Singapore Pte. Ltd.董事、GlobalWafers B.V. 董事、MEMC Korea Company 董事、GlobalWafers America, LLC 董事長、兆遠科技(股)公司董事長、Crystalwise Technology (HK) Limited 董事、環球晶資本(股)公司董事長、台達電子工業(股)公司獨立董事、弘潔科技(股)公司董事長、續升鎢能(股)公司法人董事代表人、續日(股)公司董事長 | —               | —                            | —  |
| 副董事長 | 中美矽晶製品(股)公司 | —           | 中華民國   | 107.07.16 | 113.05.06 | 3年 | 41,590,354 | 30.09 | 42,123,354 | 28.52 | —               | —    | —          | —    | 台灣大學商學碩士<br>KPMG 安侯建業聯合會計師事務所執行董事、資深合夥人、審計部營運長<br>財團法人財經研究教育基金會董事暨執行長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | —               | —                            | —  |
|      | 代表人：陳振乾     | 男<br>51~60歲 |        | 113.10.24 | 113.05.06 |    | —          | —     | —          | —     | —               | —    | —          | —    | 中美矽晶製品(股)公司總經理、宏捷科技(股)公司法人董事代表人、旭愛能源(股)公司董事長、續興(股)公司董事長、續升鎢能(股)公司董事長、真美晶能源(股)公司董事長、盛達電業(股)公司董事長、盛發鎢能(股)公司董事長、昶程能源(股)公司董事長、台灣茂矽電子(股)公司法人董事代表人、艾涅爾電力(股)公司董事長、晶化科技(股)公司董事長、MEMC Electronic Materials S.p.A 董事、弘潔科技(股)公司副董事長、續升鎢能(股)公司董事長、續齊儲能(股)公司董事長、續節能(股)公司董事長、風光鋸材有限公司法人董事代表人、天瑞能源有限公司法人董事代表人、弘光綠能(股)公司董事長、續晶(股)公司董事長、晶棉綠能資產管理(股)公司法人董事代表人、晶棉綠能管理顧問(股)公司法人董事代表人、台灣智慧電能(股)公司監察人                                                                                                                                                                   | —               | —                            | —  |

| 職稱   | 姓名          | 性別年齡        | 國籍或註冊地 | 初次選任日期    | 選(就)任日期   | 任期 | 選任時持有股份    |       | 現在持有股數     |       | 配偶、未成年子女現在持有之股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                                                  | 目前兼任本公司及其他公司之職務                                                                                                                                                                                              | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人關係備註 |   |   |
|------|-------------|-------------|--------|-----------|-----------|----|------------|-------|------------|-------|-----------------|------|------------|------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---|---|
|      |             |             |        |           |           |    | 股數         | 持股比例  | 股數         | 持股比例  | 股數              | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |                                                          |                                                                                                                                                                                                              |                             |   |   |
| 董事   | 中美矽晶製品(股)公司 | —           |        | 107.07.16 | 113.05.06 |    | 41,590,354 | 30.09 | 42,123,354 | 28.52 | —               | —    | —          | —    | —                                                        | —                                                                                                                                                                                                            | —                           | — | — |
|      | 代表人：徐秀鈴     | 女<br>51~60歲 | 中華民國   | 113.02.27 | 113.05.06 | 3年 | —          | —     | —          | —     | —               | —    | —          | —    | 台北大學企業管理研究所<br>資誠聯合會計師事務所主任<br>旭泓全球光電(股)公司會計經理           | 中美矽晶製品(股)公司會計主管、Sino Silicon Technology Inc.法人董事代表人、緯律能源(股)公司監察人、艾涅爾電力(股)公司監察人、兆遠科技(股)公司法人董事代表人、上海召華申凱電子材料有限公司監察人、忻州元鴻信息材料有限公司監察人、元鴻(山東)光電材料有限公司監察人、續齊儲能(股)公司監察人、續翰節能(股)公司監察人、真美晶能源(股)公司監察人、弘望投資(股)公司法人董事代表人 | —                           | — | — |
| 董事   | 高新明         | 女<br>71~80歲 | 中華民國   | 113.05.06 | 113.05.06 | 3年 | 50,000     | 0.04  | 150,000    | 0.10  | —               | —    | —          | —    | 臺灣大學國際企業管理研究所<br>工研院電子所課長                                | 帆宣系統科技(股)公司董事長兼執行長、吉宣投資(股)公司董事長、文聯科技(股)公司董事、勵威電子(股)公司董事、宜眾資訊(股)公司董事、亞達科技(股)公司董事、億宣應用科技(股)公司董事、鋒勉科技(股)公司董事、華景電通(股)公司董事、博隆精密科技(股)公司董事、智群智慧(股)公司董事長、達宜智慧(股)公司董事長、鈞翰智能(股)公司董事。                                   | —                           | — | — |
| 董事   | 陳信融         | 男<br>51~60歲 | 中華民國   | 113.05.06 | 113.05.06 | 3年 | 1,371,269  | 0.99  | 1,010,700  | 0.68  | —               | —    | —          | —    | 亞東工專工業工程與管理系                                             | 協順國際(股)公司總經理                                                                                                                                                                                                 | —                           | — | — |
| 獨立董事 | 劉忠賢         | 男<br>71~80歲 | 中華民國   | 111.06.17 | 113.05.06 | 3年 | —          | —     | —          | —     | —               | —    | —          | —    | 淡江大學管理科學研究所碩士<br>匯弘投資(股)公司董事長<br>潤泰創新國際(股)公司總經理、執行長、董事長  | 東吳大學董事、東吳大學講座教授、明程科技(股)公司獨立董事、宏捷科(股)公司獨立董事、喬山健康科技(股)公司獨立董事                                                                                                                                                   | —                           | — | — |
| 獨立董事 | 洪儒生         | 男<br>61~70歲 | 中華民國   | 111.06.17 | 113.05.06 | 3年 | —          | —     | —          | —     | —               | —    | —          | —    | 日本東京大學化工博士<br>美國能源部國立再生能源能源研究所<br>研究員<br>台北駐日經濟文化代表處科技參事 | 國立臺灣科技大學化學工程學系專任教授                                                                                                                                                                                           | —                           | — | — |
| 獨立董事 | 陳定國         | 男<br>81~90歲 | 中華民國   | 112.05.12 | 113.05.06 | 3年 | —          | —     | —          | —     | —               | —    | —          | —    | 美國密西根大學公管博士<br>財團法人中華企業研究院學術教育基金會董事長                     | 財團法人中華企業研究院學術教育基金會創會榮譽董事長<br>勝一化工(股)公司獨立董事<br>南僑投資控股(股)公司獨立董事                                                                                                                                                | —                           | — | — |

2.法人股東之主要股東：

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

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東

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

4.董事所具專業知識及獨立性之情形：

| 條件                     |                                                                       | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                                                                                            | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司獨立董事家數 |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|
| 姓名                     |                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |       |                  |
| 中美矽晶製品(股)公司<br>代表人：徐秀蘭 | 伊利諾大學電腦科學碩士<br>中美矽晶製品(股)公司總經理<br>環球晶圓(股)公司董事長                         | 本公司董事會致力持續評估董事的獨立性，當中會考慮所有相關因素，其中包括：相關董事能否持續為管理層及其他董事提出具建設性的問題、表達的觀點是否獨立於管理層或其他董事，以及在董事會內外的言行舉止是否適當。全體董事及相關個人簡歷，包括（如有）成員之間的關係，載於本年報第 5 頁至第 7 頁。<br><br>左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。 | —     |                  |
| 中美矽晶製品(股)公司<br>代表人：陳振乾 | 台灣大學商學碩士<br>KPMG 安侯建業聯合會計師事務所執行董事、資深合夥人、審計部營運長<br>財團法人財經研究教育基金會董事暨執行長 |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | —     |                  |
| 中美矽晶製品(股)公司<br>代表人：徐秀鈴 | 台北大學企業管理研究所<br>資誠聯合會計師事務所主任<br>旭泓全球光電(股)公司會計經理                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | —     |                  |
| 高新明                    | 臺灣大學國際企業管理研究所<br>工研院電子所課長                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | —     |                  |
| 陳信融                    | 亞東工專<br>協順國際(股)公司總經理                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | —     |                  |
| 劉忠賢                    | 淡江大學管理科學研究所碩士<br>匯弘投資(股)公司董事長<br>潤泰創新國際(股)公司總經理、執行長、董事長               |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 3     |                  |
| 洪儒生                    | 日本東京大學化工博士<br>美國能源部國立再生能源研究所研究員<br>台北駐日經濟文化代表處科技參事                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | —     |                  |
| 陳定國                    | 美國密西根大學企管博士<br>財團法人中華企業研究院學術教育基金會董事長                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2     |                  |

5.董事會多元化：本公司「公司治理實務守則」已有規範董事會成員之組成及整體應具備之能力，並訂有董事會成員多元化政策。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成(如：年齡、性別、國籍等)、也各自具有產業經驗與相關技能，以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「公司治理守則」第 20 條明載董事會整理應具備之能力如下：

(1)營業判斷能力(2)會計及財務分析能力(3)經營管理能力(4)危機處理能力(5)產業知識(6)國際市場觀(7)領導能力(8)決策能力

本公司董事會成員落實多元化情形如下：

本公司現任董事 8 席，其中 3 席為獨立董事(占比 38%)，女性董事 3 席(占比 38%)；3 位獨立董事任期年資，1 位在 3 年以下，2 位介於 3~6 年。本公司注重董事會成員之性別平等，任一性別董事目標為至少一席以上，目前本公司女性董事 3 席，已達任一性別董事席次 1/3 以上。

董事會成員具備專業知識與才能及能力與經驗如下表：

| 職稱        | 董事長                    | 董事                     | 董事                     | 董事    | 董事    |
|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|-------|-------|
| 姓名        | 中美矽晶製品(股)公司<br>代表人：徐秀蘭 | 中美矽晶製品(股)公司<br>代表人：陳振乾 | 中美矽晶製品(股)公司<br>代表人：徐秀鈴 | 高新明   | 陳信融   |
| 性別        | 女                      | 男                      | 女                      | 女     | 男     |
| 國籍        | 中華民國                   | 中華民國                   | 中華民國                   | 中華民國  | 中華民國  |
| 年齡        | 61~70                  | 51~60                  | 51~60                  | 71~80 | 51~60 |
| 兼任本公司員工   | 無                      | ✓                      | 無                      | 無     | 無     |
| 專業知識與才能   |                        |                        |                        |       |       |
| 商務        | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓     | ✓     |
| 科技        | ✓                      |                        |                        | ✓     |       |
| 財務/會計     |                        | ✓                      | ✓                      |       |       |
| 行銷        | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓     | ✓     |
| 能力與經驗     |                        |                        |                        |       |       |
| 領導力       | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓     | ✓     |
| 決策力       | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓     | ✓     |
| 國際市場觀     | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓     | ✓     |
| 產業知識      | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓     |       |
| 財務管理能力    |                        | ✓                      | ✓                      | ✓     |       |
| 營運及製造     | ✓                      | ✓                      |                        | ✓     |       |
| 風險管理/危機處理 | ✓                      | ✓                      | ✓                      | ✓     | ✓     |

|           |       |       |       |
|-----------|-------|-------|-------|
| 職稱        | 獨立董事  | 獨立董事  | 獨立董事  |
| 姓名        | 劉忠賢   | 洪儒生   | 陳定國   |
| 性別        | 男     | 男     | 男     |
| 國籍        | 中華民國  | 中華民國  | 中華民國  |
| 年齡        | 71~80 | 61~70 | 81~90 |
| 兼任本公司員工   | 無     | 無     | 無     |
| 專業知識與才能   |       |       |       |
| 商務        | ✓     |       | ✓     |
| 科技        |       | ✓     |       |
| 財務/會計     | ✓     |       | ✓     |
| 行銷        | ✓     | ✓     | ✓     |
| 能力與經驗     |       |       |       |
| 領導力       | ✓     | ✓     | ✓     |
| 決策力       | ✓     | ✓     | ✓     |
| 國際市場觀     | ✓     | ✓     | ✓     |
| 產業知識      |       | ✓     |       |
| 財務管理能力    | ✓     |       | ✓     |
| 營運及製造     | ✓     |       | ✓     |
| 風險管理/危機處理 | ✓     | ✓     | ✓     |

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

115年3月19日；股；%

| 職稱              | 姓名  | 性別 | 國籍   | 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     | 持股比例 | 股數           | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |                                                                                                     |             | 職稱              | 姓名 | 關係 |    |
| 總經理兼營業處處長       | 張雄飛 | 男  | 中華民國 | 109.10.07 | 65,192 | 0.04 | —            | —    | —          | —    | 東方工業專科學校電子工程系<br>科冠能源科技(股)公司營業處處長<br>Able China Co., LTD 副總經理<br>奧特美科技有限公司副總經理<br>泰聯自動科技工業(股)公司業務經理 | —           | —               | —  | —  | —  |
| 技術長兼生產廠長        | 李騰智 | 男  | 中華民國 | 106.05.01 | 55,691 | 0.04 | —            | —    | —          | —    | 東海大學/化工所<br>科冠能源科技(股)公司/生產廠副廠長<br>榮工工程(股)公司/化工工程師<br>台泥化學工業(股)公司/製造副組長                              | —           | —               | —  | —  | —  |
| 採購資材處副處長兼資訊中心主任 | 許圍尊 | 男  | 中華民國 | 107.03.01 | 5,950  | —    | —            | —    | —          | —    | 國立臺中科技大學/資訊管理系<br>耀億工業股份有限公司/ERP工程師<br>科冠能源科技(股)公司/資訊部工程師                                           | —           | —               | —  | —  | —  |
| 會計主管            | 賴騰仁 | 男  | 中華民國 | 114.04.07 | 15,000 | 0.01 | —            | —    | —          | —    | 義守大學/會計學系<br>KPMG 安侯建業聯合會計師事務所/主任                                                                   | —           | —               | —  | —  | —  |

註：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：本公司無此情事。

(三)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1.一般董事及獨立董事之酬金

| 114 年 12 月 31 日；單位：新台幣千元；%                                                                                                                                                                                                                  |                    |       |          |         |           |                       |               |           |          |           |         |      |           |             |                             |        |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------|----------|---------|-----------|-----------------------|---------------|-----------|----------|-----------|---------|------|-----------|-------------|-----------------------------|--------|----------------------|
| 職稱                                                                                                                                                                                                                                          | 姓名                 | 董事酬金  |          |         |           | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 | 薪資、獎金及特支費等(E) |           | 退職退休金(F) |           | 員工酬勞(G) |      |           |             | 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母公司酬金 |
|                                                                                                                                                                                                                                             |                    | 報酬(A) | 退職退休金(B) | 董事酬勞(C) | 業務執行費用(D) |                       | 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        |                             |        |                      |
| 一般董事                                                                                                                                                                                                                                        | 中美矽晶製品(股)公司代表人：徐秀蘭 |       |          |         |           |                       |               |           |          |           |         |      |           |             |                             |        |                      |
|                                                                                                                                                                                                                                             | 中美矽晶製品(股)公司代表人：陳振乾 |       |          |         |           |                       |               |           |          |           |         |      |           |             |                             |        |                      |
|                                                                                                                                                                                                                                             | 中美矽晶製品(股)公司代表人：徐秀鈴 | 40    | —        | —       | 2,710     | 175                   | 202           | 200       | 326      | —         | —       | —    | —         | 3,125及0.50% | 3,278及0.53%                 | 31,944 |                      |
|                                                                                                                                                                                                                                             | 高新明                |       |          |         |           |                       |               |           |          |           |         |      |           |             |                             |        |                      |
|                                                                                                                                                                                                                                             | 陳信融                |       |          |         |           |                       |               |           |          |           |         |      |           |             |                             |        |                      |
| 獨立董事                                                                                                                                                                                                                                        | 劉忠賢                |       |          |         |           |                       |               |           |          |           |         |      |           |             |                             |        |                      |
|                                                                                                                                                                                                                                             | 洪儒生                | 2,220 | 2,220    | —       | —         | 95                    | 95            | —         | —        | —         | —       | —    | —         | 2,315及0.37% | 2,315及0.37%                 | —      |                      |
|                                                                                                                                                                                                                                             | 陳定國                |       |          |         |           |                       |               |           |          |           |         |      |           |             |                             |        |                      |
| 1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司除每月支付獨立董事酬勞外，公司得視獨立董事對公司營運參與之程度與貢獻，及參酌其董事績效評估結果，另由依年度獲利狀況所提撥之董事酬勞中分別決定獨立董事之董事酬勞分配數額。前述獨立董事酬勞委員會審議通過後，提請董事會決議。<br>2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等領取之酬金：無。 |                    |       |          |         |           |                       |               |           |          |           |         |      |           |             |                             |        |                      |

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                     | 董事姓名                                          |                                           |                                           |                                           |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                   | 前四項酬金總額(A+B+C+D)                              |                                           | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)                    |                                           |
|                                   | 本公司                                           | 財務報告內所有公司                                 | 本公司                                       | 財務報告內所有公司                                 |
| 低於 1,000,000 元                    | 中美矽晶製品(股)公司、法人代表人：徐秀蘭、徐振乾、高新明、劉忠賢、洪儒生、陳信融、陳定國 | 中美矽晶製品(股)公司、法人代表人：徐秀蘭、徐振乾、高新明、洪儒生、陳信融、陳定國 | 中美矽晶製品(股)公司、法人代表人：徐秀蘭、徐振乾、高新明、洪儒生、陳信融、陳定國 | 中美矽晶製品(股)公司、法人代表人：徐秀蘭、徐振乾、高新明、洪儒生、陳信融、陳定國 |
| 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)   | —                                             | —                                         | —                                         | —                                         |
| 10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)  | —                                             | —                                         | —                                         | —                                         |
| 15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)  | —                                             | —                                         | —                                         | —                                         |
| 30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)  | —                                             | —                                         | —                                         | —                                         |
| 50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含) | —                                             | —                                         | —                                         | —                                         |
| 100,000,000 元以上                   | —                                             | —                                         | —                                         | —                                         |
| 總計                                | 共 8 人                                         | 共 8 人                                     | 共 8 人                                     | 共 8 人                                     |

2.監察人之酬金：本公司因已改設置審計委員會，故無監察人酬金。

### 3.總經理及副總經理之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣千元；%

| 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)(註) |      |       |      | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) |             | 領取來自本公司以外資或轉投資事業之酬金 |
|-----|-----|-------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|--------------|------|-------|------|--------------------------|-------------|---------------------|
|     |     | 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 | 現金金額         | 股票金額 | 現金金額  | 股票金額 | 本公司                      | 財務報告內所有公司   |                     |
| 總經理 | 張雄飛 | 6,271 | 6,271     | 216      | 216       | —          | —         | 2,180        | —    | 2,180 | —    | 8,667                    | 8,667及1.40% | —                   |
| 技術長 | 李騰智 |       |           |          |           |            |           |              |      |       |      |                          |             |                     |

註：截至年報刊印日止，尚未經董事會通過114年度分派經理人之員工酬勞金額，表列金額係為估算數。

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) | 張雄飛、李騰智    | 張雄飛、李騰智   |
| 5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)    | —          | —         |
| 10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)   | —          | —         |
| 15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)   | —          | —         |
| 30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)   | —          | —         |
| 50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)  | —          | —         |
| 100,000,000 元以上                    | —          | —         |
| 總計                                 | 共 2 人      | 共 2 人     |

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣千元；%

| 職稱   | 姓名  | 股票金額 | 現金金額  | 總計    | 總額占稅後純益之比例 |
|------|-----|------|-------|-------|------------|
| 總經理  | 張雄飛 | —    | 2,600 | 2,600 | 0.42       |
| 技術長  | 李騰智 |      |       |       |            |
| 會計主管 | 賴騰仁 |      |       |       |            |

註：截至年報刊印日止，尚未經董事會通過 114 年度分派經理人之員工酬勞金額，表列金額係為估算數。

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

1.最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金占稅後純益(損)比例之分析：

| 項目 \ 年度  | 酬金總額占稅後純益比例 |           |        |           |
|----------|-------------|-----------|--------|-----------|
|          | 113 年度      |           | 114 年度 |           |
|          | 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       | 1.16        | 1.16      | 0.87   | 0.90      |
| 監察人      | —           | —         | —      | —         |
| 總經理及副總經理 | 1.68        | 1.68      | 1.28   | 1.28      |

2.給付董事、監察人、總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性：

(1)給付酬金之政策、標準與組合

本公司董事酬金包含董事報酬、董事酬勞、及業務執行費用三大項，係依公司章程及相關規定辦理；總經理及副總經理酬金包含薪資、獎金及員工酬勞三類，係依公司章程及核決權限訂定之。

(2)訂定酬金之程序

本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞(其中應提撥不低於該數額之60%為基層員工分派酬勞)，及不高於1%為董事、監察人酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，相關辦法授權董事會訂定之。前項董事、監察人酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

公司經前項董事會決議以股票之方式發給員工酬勞者，得同次決議以發行新股或收買自己之股份為之。

業務執行費用僅發放每次參加董事會之車馬費。董事酬金訂定之程序，以本公司之董事會績效評估辦法為依循，並考量對公司營運參與之程度與貢獻度，給予合理之報酬。本公司總經理及副總經理所領取之酬金部份及發放辦法係依本公司「經理人薪資報酬管理辦法」及「員工酬勞分派管理辦法」程序辦理之。

本公司亦於111年成立薪資報酬委員會，該委員會將定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並呈送董事會討論。

### (3)經營績效及未來風險之關連性

本公司董事及經理人之績效評估和薪資報酬除參考同業通常水準支給外，並考量營運成果、參與程度（包含董事之出席率、溝通頻率、提供之建議…等）及參酌其對公司績效貢獻度（包含財務性指標如營收及獲利達成率，以及非財務性指標如法令及內控遵循、ESG績效指標，或特殊功績等），並綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險等事項，與其所負公司經營責任及整體績效呈高度關連性。

於非財務性指標方面，為落實本公司對永續發展之承諾，亦將 ESG(環境、社會、治理)等非財務績效面向納入本公司高階經理人績效評估範圍(高階經理人包括總經理及技術長等)，ESG 績效指標項目及權重占比依據其職務內容個別訂定，包括國內外相關 ESG 評鑑評等、減緩氣候變遷與調適相關作為(如溫室氣體減量、節能減碳目標達成率、再生能源使用比例等)、職業安全衛生推動…等，並於績效考核時，將其 ESG 績效指標之達成情形納入計算以評定薪酬。

## 二、公司治理運作情形

### (一)董事會運作情形

114 年度董事會開會 7 次，全體董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名                     | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率(%) | 備註                                                   |
|------|------------------------|--------|--------|----------|------------------------------------------------------|
| 董事長  | 中美矽晶製品(股)公司<br>代表人：徐秀蘭 | 7      | 0      | 100      | 民國 113 年 5 月 6 日連任                                   |
| 副董事長 | 中美矽晶製品(股)公司<br>代表人：陳振乾 | 7      | 0      | 100      | 民國 113 年 5 月 6 日連任                                   |
| 董事   | 中美矽晶製品(股)公司<br>代表人：徐秀鈴 | 7      | 0      | 100      | 民國 113 年 2 月 27 日改派<br>代表人為徐秀鈴/民國 113<br>年 5 月 6 日連任 |
| 董事   | 高新明                    | 7      | 0      | 100      | 民國 113 年 5 月 6 日選任                                   |
| 董事   | 陳信融                    | 7      | 0      | 100      | 民國 113 年 5 月 6 日選任                                   |
| 獨立董事 | 劉忠賢                    | 7      | 0      | 100      | 民國 113 年 5 月 6 日連任                                   |
| 獨立董事 | 洪儒生                    | 7      | 0      | 100      | 民國 113 年 5 月 6 日連任                                   |
| 獨立董事 | 陳定國                    | 5      | 2      | 71       | 民國 113 年 5 月 6 日連任                                   |

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 5 規定。

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

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：

(1)114 年 2 月 17 日董事會討論提名委員會委員委任案，因陳振乾董事為本案委任董事擔任本公司薪酬委員，故依法利益迴避，未參與討論及表決。

(2)114 年 8 月 4 日董事會討論 113 年度董事酬勞分配案，本案依個別董事酬勞逐項表決，個別董事於討論及表決其個人酬勞時，依法利益迴避不參與討論及表決。

(3)114 年 11 月 3 日董事會討論副董事長薪酬案，因陳振乾董事為本案利害關係人，利益迴避，不參與討論與表決。

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

| 評估週期   | 評估期間                | 評估範圍                                            | 評估方式                            | 評估內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------|---------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 每年執行一次 | 114年1月1日至114年12月31日 | 董事會<br>個別董事成員功能性委員會(包含審計委員會、薪資報酬委員會及提名暨永續發展委員會) | 董事會內部自評<br>董事成員自評<br>功能性委員會內部自評 | <p>董事會績效評估：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.對公司營運之參與程度</li> <li>2.提升董事會決策品質</li> <li>3.董事會組成與結構</li> <li>4.董事之選任及持續進修</li> <li>5.內部控制</li> <li>6.對永續經營(ESG)之關注</li> </ol> <p>個別董事成員績效評估：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.公司目標與任務之掌握對永續經營(ESG)的關注</li> <li>2.董事職責認知</li> <li>3.對公司營運之參與程度</li> <li>4.內部關係經營與溝通</li> <li>5.董事之專業與進修</li> <li>6.內部控制</li> </ol> <p>功能性委員會績效評估：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.對公司營運之參與程度</li> <li>2.功能性委員會職責認知</li> <li>3.提升功能性委員會決策品質</li> <li>4.功能性委員會組成及成員選任</li> <li>5.內部控制</li> </ol> |

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、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

| 加強董事會職能目標      | 執行情形評估                                                                               |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 設置獨立董事         | 加強專業董事獨立客觀功能，監督董事會運作。                                                                |
| 設立薪酬委員會        | 協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利制度，並定期檢討董事、監察人及經理人等之報酬是否合宜。                                       |
| 設立審計委員會        | 行使證交法、公司法及其他相關法令規定之職權。                                                               |
| 設立提名暨永續發展委員會   | 健全本公司董事及高階經理人提名制度及監督本公司企業社會責任之履行，以及企業永續發展策略，包含環境、社會、公司治理等各面向之規畫與執行。                  |
| 持續提升資訊透明度      | 本公司指定專人負責公司資訊揭露及公司網站訊息更新等。                                                           |
| 積極建立與利害關係者之溝通  | 本公司設有發言人及代理發言人，利害關係人可藉此當作溝通管道。每年股東會依時程受理股東提案，有提案權之股東可於受理期間向公司提出申請，本公司將依相關規定召開董事會審查之。 |
| 提升董事會運作效率及決策能力 | 本公司已制定「董事會議事規則」，加強落實董事會之職能，促進董事會參與決策的良性發展。                                           |
| 加強專業知識         | 本公司董事每年進修時數需達主管機關之規定，且鼓勵董事會相關成員參加各項專業課程，並於董事會進行相關法令宣導，以符法令規定。                        |
| 設置公司治理主管       | 為落實公司治理，提升董事會效能，於111年7月29日董事會通過設置公司治理主管，以協助董事執行職務所需相關資訊及其他必要之協助。                     |

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1.審計委員會運作情形：

114 年度審計委員會開會 7 次，獨立董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率(%) | 備註                 |
|------|-----|--------|--------|----------|--------------------|
| 獨立董事 | 劉忠賢 | 7      | 0      | 100      | 民國 113 年 5 月 6 日連任 |
| 獨立董事 | 洪儒生 | 7      | 0      | 100      | 民國 113 年 5 月 6 日連任 |
| 獨立董事 | 陳定國 | 5      | 2      | 71       | 民國 113 年 5 月 6 日連任 |

審計委員會成員之專業資格與經驗請參閱本年報「參、公司治理報告／一、董事資料／4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容

審計委員會之組成與運作：

本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，委員會之運作以下列事項之監督為主要目的：

一、公司財務報表之允當表達

二、簽證會計師之選（解）任及其能力資格、獨立性與績效

三、公司內部控制之有效實施

四、公司遵循相關法令及規則

五、公司存在或潛在風險之管理

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

114 年度各議案均經審計委員會全體出席委員同意通過後經董事會全體出席董事同意通過，114 年度審計委員會運作情形如下：

| 審計委員會期別/日期                | 議案內容                       | 證交法第 14 條之 5 所列事項 | 審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理 |
|---------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------------|
| 114.02.17<br>114 年<br>第一次 | 民國 113 年度營業報告書及財務報告案       | ✓                 | 經審計委員會全體出席委員同意通過        |
|                           | 民國 113 年度盈餘分配案             | ✓                 |                         |
|                           | 民國 113 年度內部控制制度聲明書案        | ✓                 |                         |
|                           | 訂定「永續報告書編製及確信之作業程序」案       | ✓                 |                         |
|                           | 修訂「印鑑管制程序」案                | ✓                 |                         |
|                           | 修訂「內部重大資訊處理作業程序」案          | ✓                 |                         |
|                           | 配合會計師事務所內部業務調整，更換本公司簽證會計師案 | ✓                 |                         |
| 114.04.07<br>114 年<br>第二次 | 修訂「取得或處分資產處理程序」案           | ✓                 | 經審計委員會全體出席委員同意通過        |
|                           | 擬變更本公司會計主管案                | ✓                 |                         |
| 114.05.05<br>114 年<br>第三次 | 民國 114 年度第一季財務報表案          | ✓                 | 經審計委員會全體出席委員同意通過        |
|                           | 修訂「薪工循環」案                  | ✓                 |                         |
| 114.06.27<br>114 年<br>第四次 | 本公司擬取得有價證券案                | ✓                 | 經審計委員會全體出席委員同意通過        |

|                           |                          |   |                  |
|---------------------------|--------------------------|---|------------------|
| 114.08.04<br>114 年<br>第五次 | 民國 114 年度第二季財務報表案        | ✓ | 經審計委員會全體出席委員同意通過 |
|                           | 擬發行國內第一次無擔保轉換公司債案        | ✓ |                  |
| 114.11.03<br>114 年<br>第六次 | 民國 114 年度第三季財務報表案        | ✓ | 經審計委員會全體出席委員同意通過 |
|                           | 民國 115 年度稽核計畫案           | ✓ |                  |
|                           | 訂定「台特化對子公司之監理辦法」案        | ✓ |                  |
| 114.12.8<br>114 年<br>第七次  | 簽證會計師獨立性及適任性評估暨續委任案      | ✓ | 經審計委員會全體出席委員同意通過 |
|                           | 修訂「預先核准非確信服務政策之一般性原則方法」案 | ✓ |                  |
|                           | 修訂「薪工循環」案                | ✓ |                  |

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

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：本公司無發生上述之情事。

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

(一) 本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形。

114 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

| 日期              | 溝通重點                              | 建議及結果   |
|-----------------|-----------------------------------|---------|
| 114/02/17 審計委員會 | 內部稽核主管進行內部稽核業務報告                  | 本次會議無意見 |
| 114/05/05 審計委員會 | 內部稽核主管進行內部稽核業務報告                  | 本次會議無意見 |
| 114/08/04 審計委員會 | 內部稽核主管進行內部稽核業務報告                  | 本次會議無意見 |
| 114/11/03 審計委員會 | 內部稽核主管進行內部稽核業務報告<br>民國 115 年度稽核計劃 | 本次會議無意見 |

(二) 本公司簽證會計師於審計委員會議中，針對本公司財務報表核閱或查核結果及其他法令要求之溝通事項向獨立董事進行報告。

114 年度獨立董事與會計師溝通情形摘要

| 日期              | 溝通重點                                                      | 建議及結果 |
|-----------------|-----------------------------------------------------------|-------|
| 114/02/17 審計委員會 | 會計師就 113 年度財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。    | 無意見   |
| 114/05/05 審計委員會 | 會計師就 114 年度第一季財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。 | 無意見   |
| 114/08/04 審計委員會 | 會計師就 114 年度第二季財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。 | 無意見   |
| 114/11/03 審計委員會 | 會計師就 114 年度第三季財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。 | 無意見   |

四、審計委員會年度工作重點彙整：

114 年度審計委員會共召開 7 次，審議的事項主要包括

(一) 公司財務報表之允當表達

審核 113 年度財報及 114 年度第一季至第三季財報

(二)簽證會計師之選（解）任及其能力資格、獨立性與績效暨簽證公費案

審核簽證會計師之適任性、獨立性及績效、簽證會計師之委任

(三)公司內部控制之有效實施

審核內部稽核報告、113 年內部控制聲明書、修訂內部控制制度

(四)重大之資產、衍生性商品、資金貸與及背書或保證交易

本公司擬取得有價證券案及本公司擬發行國內第一次無擔保轉換公司債案

(五)各規章辦法檢視與修訂

預先核准非確信服務政策之一般性原則方法及取得或處分資產處理程序等各規章辦法檢視。

## 2.監察人參與董事會運作情形：

本公司 111 年 6 月 17 日股東常會增補選獨立董事，新任獨立董事當選成立審計委員會後，現任監察人同時解任，由全體獨立董事組成審計委員會取代監察人職能，故不適用。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 評估項目                                               | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                    | 是    | 否 |                                                                                                                                                                     |
| 一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？                 | ✓    |   | 本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則，並揭露於公司網站。                                                                                                                            |
| 二、公司股權結構及股東權益                                      |      |   |                                                                                                                                                                     |
| (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？          | ✓    |   | (一) 本公司由發言人及股務代理機構處理股東建議、疑義等相關事宜。                                                                                                                                   |
| (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？                | ✓    |   | (二) 本公司透過股務代理機構提供股東名冊資料，及每月內部人股權異動情形申報，可隨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。                                                                                               |
| (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？                    | ✓    |   | (三) 公司內部控制涵蓋企業層級之風險管理及作業層級之營運活動，並訂有「對子公司之監理辦法」，落實對子公司風險控制機制。本公司與各關係企業之財務、業務皆獨立運作，內部稽核人員定期查核關係企業，以避免關係企業衍生弊端，造成公司之風險。本公司訂有「集團企業、特定公司、關係人及關係企業交易管理辦法」，以明確與關係企業間之管理作業。 |
| (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？            | ✓    |   | (四) 本公司訂有「防範內線交易管理辦法」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。                                                                                                                      |
| 三、董事會之組成及職責                                        |      |   |                                                                                                                                                                     |
| (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？                 | ✓    |   | (一) 本公司「公司治理實務守則」已有規範董事會成員之組成及整體應具備之能力，並訂有董事會成員多元化政策。本公司各董事之學經歷、專業資格、獨立性及多元化情形等相關資訊請參閱本年報「貳、公司治理報告／一、董事資料」，以上資訊並同步揭露於公司網站。                                          |
| (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？        | ✓    |   | (二) 本公司已設置薪酬委員會及審計委員會，以加強公司治理；並於114年11月因應公司治理與永續發展趨勢，並強化董事會對永續議題之參與與監督，將「提名委員會」更名為「提名暨永續發展委員會」，以更全面反映其職責範疇。未來將依公司實際需要及相關法令規定設置其他功能性委員會。                             |
| (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董 | ✓    |   | (三) 本公司經董事會通過訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，每年至少執行一次董事會及功能性委員會(含薪酬委員會、審計委員會及                                                                                                  |

| 評估項目                                                         | 運作情形 |          | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------|------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                              | 是    | 否        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p> | ✓    | <p>否</p> | <p>提名暨永續發展委員會)之績效評估，並將評估結果提報董事會。其評估程序為每年度結束時，由財會單位負責執行及統籌，採內部問券，透過內部自評、董事會成員及功能性委員會自評方式進行，評估範圍包括整體董事會、董事個別成員及功能性委員會之績效評估。</p> <p>本公司董事會及功能性委員會績效評估標準主要包含對公司營運之參與程度、提升董事會及功能性委員會決策品質、董事會及功能性委員會之組成與結構、董事及功能性委員會的選任及持續進修以及內部控制等，並加入永續經營(ESG)的關注指標等，促使董事績效與公司永續發展目標相連結。評估結果提報董事會並作為個別董事薪資報酬及遴選或提名董事時之參考依據。本公司已完成114年度績效評估，各面向評估結果皆達成指標，顯示整體董事會及委員會運作狀態完善，績效評估結果已於115年3月2日提報董事會及揭露於公司網站。</p> <p>(四) 本公司依「上市上櫃公司治理實務守則」第29條，應定期(至少一年一次)評估聘任會計師之獨立性及適任性」，並參照會計師法第47條及中華民國會計師職業道德公報第十號制定評估項目內容。本公司於本年度已執行114年度會計師獨立性及績效評估，評估結果已經114年12月8日審計委員會及董事會審議通過。</p> <p>評估報告之獨立性指標評估項目包含簽證會計師無擔任審計客戶之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務、簽證會計師與本公司無直接或間接重大財務利害關係、簽證會計師與本公司無重大密切之商業關係及僱佣關係、簽證會計師無宣傳或推介本公司所發行之股票或其他證券等15項，績效指標評估項目則包含服務品質、專業程度及時效配合等項目；審計品質指標(AQIs)評估項目則包括專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力等5大構面及13項指標，如查核經驗與受訓時數、案件品質管制複核、非審計服務占比、外部檢查缺失及處分、及創新規畫或倡議等。</p> |



| 評估項目                                                                                                                                                                                                                                 | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                      | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?</p> <p>(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?</p>                                                                              | ✓    |   | <p>(二) 本公司已架設英文網站，並有指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，以及法人說明會之資料放置公司網站(<a href="https://www.tses.com.tw">https://www.tses.com.tw</a>)，充分揭露公司資訊，並依規定落實發言人制度。</p> <p>(三) 本公司依相關規定於會計年度終了後三個月內內公告並申報財務報告，並於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                      | ✓    |   | <p>(一) 員工權益：本公司一向以誠信對待員工，著重合理化、人性化的管理，建立順暢之溝通管道，維持勞資雙方良好關係，並依勞基法及本公司人事規章保障員工合法權益。</p> <p>(二) 僱員關懷：透過公司各項福利制度及教育訓練制度與員工建立起互信互賴之良好關係。如：成立職工福利委員會、辦理員工旅遊、員工保險、各項補助福利及免費每年定期健康檢查等。</p> <p>(三) 投資者關係：透過公開資訊觀測站及公司網站充份揭露資訊，讓投資人充份瞭解公司營運狀況，並透過股東會及發言人與投資者溝通。</p> <p>(四) 供應商關係及利害關係人之權利：本公司與供應商及利害關係人均有暢通之溝通申訴管道，由各專屬部門負責溝通、協調，以保障其應有之合法權益。</p> <p>(五) 董事或監察人連修之情形：本公司會不定期告知證券法規修正情形並提供資料相關連修情形亦依主管機關規定辦理。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定各種內部規章，以此進行相關風險評估及管控。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：本公司平時皆與客戶保持密切的聯繫並維持穩定良好關係，以確保產品達到預期的可靠性和品質及創造公司利潤。</p> <p>(八) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險。</p> |
|                                                                                                                                                                                                                                      | ✓    |   | <p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、董事及監察人關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人連修之情形、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、公司為董事購買責任保險之情形等)?</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司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：就本年度可改善事項說明如下：</p> <p>未來可改善事項</p> <p>1.規劃用水量或廢棄物總重量取得外部驗證。</p> <p>2.規劃於當年度新增投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備，並揭露投資金額及設備項目，以及節能或減碳之量化數據。</p> <p>註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。</p> |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

(四)薪酬委員會運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

| 身分別           | 條件<br>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<br>(召集人) | 洪儒生      | 請參閱本年報「貳、公司治理報告／一、董事資料／4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容 | 請參閱本年報「貳、公司治理報告／一、董事資料／4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容 | 0                     |
| 獨立董事          | 劉忠賢      |                                                  |                                                  | 3                     |
| 獨立董事          | 陳定國      |                                                  |                                                  | 2                     |

2.薪資報酬委員會職責

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

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

3.薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人，由全體獨立董事組成。
- (2)本屆委員任期：113 年 05 月 06 日至 116 年 05 月 05 日，最近年度薪資報酬委員會開會 4 次，委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率(%) | 備註                 |
|-----|-----|--------|--------|----------|--------------------|
| 召集人 | 洪儒生 | 4      | 0      | 100      | 民國 113 年 5 月 6 日連任 |
| 委員  | 劉忠賢 | 4      | 0      | 100      | 民國 113 年 5 月 6 日連任 |
| 委員  | 陳定國 | 3      | 1      | 75       | 民國 113 年 5 月 6 日連任 |

其他應記載事項：

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

| 薪資報酬委員會期別/日期              | 議案內容                 | 決議結果 | 公司對薪資報酬委員會意見之處理    |
|---------------------------|----------------------|------|--------------------|
| 114.02.17<br>114 年<br>第一次 | 本公司 113 年度員工酬勞及董監酬勞案 | ✓    | 經薪資報酬委員會全體出席委員同意通過 |
|                           | 本公司 114 年度員工獎勵方案     | ✓    |                    |
|                           | 本公司人事晉升案             | ✓    |                    |
| 114.08.04<br>114 年<br>第二次 | 113 年度員工酬勞及董監酬勞案     | ✓    | 經薪資報酬委員會全體出席委員同意通過 |
|                           | 本公司 113 年度經理人員工酬勞分配案 | ✓    |                    |
|                           | 本公司人事晉升案             | ✓    |                    |
| 114.11.03<br>114 年<br>第三次 | 本公司副董事長薪酬案           | ✓    | 經薪資報酬委員會全體出席委員同意通過 |
| 114.12.08<br>114 年<br>第四次 | 修訂「董事及功能性委員會酬金給付辦法」案 | ✓    | 經薪資報酬委員會全體出席委員同意通過 |

(五)提名暨永續發展委員會運作情形：

1.提名暨永續發展委員會職責

本公司提名暨永續委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1)依據本公司董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之需求，覓尋、審核及提名董事及高階經理人候選人。
- (2)建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- (3)訂定並檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任規劃。
- (4)監督本公司企業社會責任之履行，以及企業永續發展策略，包含環境、社會、公司治理等各面向之規畫與執行。
- (5)其他董事會決議由本委員會辦理之事項。

2.提名暨永續發展委員會成員專業資格與經驗及運作情形

- (1)本公司提名暨永續發展委員會由5名董事組成，其中3名為獨立董事，委員會召集人徐秀蘭董事，其具備經營管理、併購及公司治理及永續管理專長，符合該委員會所需之專業能力。
- (2)本屆委員任期：113年05月06日至116年05月05日，114年度提名暨永續發展委員會開會2次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

| 職稱           | 姓名  | 專業資格與經驗                                          | 企業永續專業知識與能力                                     | 實際出席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%) (B/A) | 備註                  |
|--------------|-----|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------|--------|----------------|---------------------|
| 董事長<br>(召集人) | 徐秀蘭 | 請參閱本年報「貳、公司治理報告／一、董事資料／4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容 | 半導體相關產業經驗、工程科技與組織領導、企業永續（再生能源管理、永續發展與企業管理）      | 2         | 0      | 100            | 民國 113 年 5 月 6 日連任  |
| 委員<br>(獨立董事) | 劉忠賢 |                                                  | 財務會計與策略管理、企業永續（永續發展與企業管理）                       | 2         | 0      | 100            |                     |
| 委員<br>(獨立董事) | 洪儒生 |                                                  | 化工製程與研發經驗、企業永續（再生能源管理）                          | 2         | 0      | 100            |                     |
| 委員<br>(獨立董事) | 陳定國 |                                                  | 組織領導與決策能力、企業永續（永續發展與企業管理）                       | 0         | 2      | 0              |                     |
| 委員(董事)       | 陳振乾 |                                                  | 財務會計與策略管理、企業管理與組織領導、企業永續（再生能源管理、風險管理、金融與證券法規遵循） | 1         | 0      | 100            | 民國 114 年 2 月 17 日選任 |

其他應記載事項：

敘明提名暨永續發展委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名暨永續發展委員會建議或反對事項內容、提名暨永續發展委員會決議結果以及公司對提名暨永續發展委員會意見之處理：

| 提名暨永續發展委員會期別/日期      | 議案內容               | 決議結果       | 公司對提名暨永續發展委員會意見之處理 |
|----------------------|--------------------|------------|--------------------|
| 114.02.17<br>114 第一次 | 本公司董事會暨功能性委員會績效評估案 | 全體出席委員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過    |
| 114.04.07<br>114 第二次 | 提名本公司會計主管案         | 全體出席委員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過    |

(六)公司推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 評估項目                                                           | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | ✓    |   | 因應公司治理與永續發展趨勢，並強化董事會對永續議題之參與與監督，本公司於114年11月將「提名委員會」變更為「提名暨永續發展委員會」，擴大原有提名委員會之職掌，將永續發展相關事項納入其職責範疇。每年向董事會報告永續發展情形，最近一次報告董事會日期為114年12月8日。<br>為實現永續經營目標並履行企業社會責任，本公司於112年2月經董事會核准成立「ESG永續發展委員會」，並於113年11月25日經董事會決議更名為「企業永續發展委員會」。同時，制定組織規程。委員會之組織架構，委員由理級以上主管組成，由董事長擔任主任委員，副董事長與總經理擔任副主任委員，並設置總幹事1名，下設3個功能小組，以統籌公司企業社會責任及永續目標發展方向。<br>企業永續發展委員會為台特化內部最高層級永續管理及監督組織，為落實環境面、社會面及治理面活動之推行，目前委員會整合各部門關注事項及執行企業各項永續議題，並定期追蹤查核及檢討，每年由主任委員檢視績效與目標達成度並持續檢討改善，透過各部門共同分工執行實踐企業永續承諾。<br>委員會受董事會之督導，並定期向董事會報告ESG推行情形，董事會督導永續發展之目標訂定及推行情形檢討，並依據委員會報告內容給予相關建議與指導。 |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)   | ✓    |   | 本公司訂有經董事會通過之「風險管理政策與程序」，以董事會為風險管理之最高單位，依整體營運策略及經營環境，以遵循法令，推動並落實公司整體風險管理為目標，明確瞭解公司營運所面臨之風險，確保風險管理之有效性，並負風險管理最終責任；由高階管理階層負責規劃及指揮調度董事會風險管理決策之執行、協調跨部門之風險管理互動與溝通，以降低策略性風險；由各功能單位負責分析、管理及監控所屬單位內之相關風險，確保風險管控機制與程序能有效執行；另，由內部稽核做為獨立單位，協助董事會監督風險管理機制之落實程度，查核各功能單位風險應變與控制之執行狀況，提供風險監控之改善建議。以上風險管理執行情形每年提審計委員會及董事會報告，並由審計委員會督導執行情形，以確保風險管理有效運作及執行。<br>風險管理範疇包括危害風險、營運風險、財務風險、策略風險、合規風險/合                                                                                                                                                                 |

| 評估項目                                                             | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                  | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                          |
|                                                                  |      |   | 約風險、環境風險及其他風險等，透過風險管理流程（包括風險辨識、風險衡量、風險監控、風險報告、風險之回應）之有效執行以落實公司之風險管理機制                                                                                                                                                                                                                                         |                          |
| 三、環境議題<br>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？                             | ✓    |   | (一) 本公司已推行並通過 ISO 14001 環境管理系統驗證，每年定期檢視環境衝擊及安全風險並修訂管理制度。請參閱本公司永續報告書章節「溫室氣體管理/能源管理」<br>ISO 14001:2015<br>有效期限：05 November 2025-05 November 2028<br>證書號碼：TW19/10488                                                                                                                                             | 無重大差異。                   |
| (二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？                          | ✓    |   | (二) 本公司實施節水節電措施，達到節省資源效果，本公司並制訂「供應商行為準則」，要求供應商提供之原材料必須遵行「責任商業聯盟行為準則」；並限制使用如鉛、汞、鎘、六價鉻與 PBB、PBDE 等六種危害物質的原材料。                                                                                                                                                                                                   | 無重大差異。                   |
| (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？                   | ✓    |   | (三) 本公司屬於製造業，公司面對未來環境永續發展之議題，已將溫室氣體盤查、節能減碳、生態關懷等相關議題列入決策考量，並以環保節能源則遂行管理，來改進整體的環境績效指標進而提升環境品質，建構我們環境永續發展方向。                                                                                                                                                                                                    | 無重大差異。                   |
| (四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | ✓    |   | (四) 公司已統計用水量及廢棄物總重量，並已統計盤查溫室氣體排放量及進行第 3 方驗證，2024 年起每年推動 ISO-50001 能源管理系統及完成驗證，並評估進行設備節能改善方案；本公司已制定環境政策，並規劃短中長期減排減廢目標，面對未來環境永續發展之議題，本公司將持續進行溫室氣體盤查、能源管理、節能減碳、生態關懷等相關議題列入決策考量，並以環保節能原則進行管理，來改進整體的環境績效指標進而提升環境品質，建構我們環境永續發展方向。<br>ISO 50001:2018<br>有效期限：19 November 2024-19 November 2027<br>證書號碼：TW24/00000931 | 無重大差異。                   |
| 四、社會議題<br>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相                              | ✓    |   | (一) 本公司秉持著尊重員工、落實以人為本的核心理念，遵循且支持全球各                                                                                                                                                                                                                                                                           | 無重大差異。                   |

| 評估項目       | 運作情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|            | 是    | 否<br>摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |
| 關之管理政策與程序？ | ✓    | <p>營業據點所在地法令規範，維護包括正職員工、契約及臨時人員、實習生、求職者合法權益，並致力推動合作及供應鏈夥伴以相同的標準落實營運活動當中。</p> <p>本公司認同並支持《聯合國世界人權宣言(Universal Declaration of Human Rights)》、《聯合國全球盟約(United Nations Global Compact)》、《國際勞工公約(International Labour Conventions)》、《聯合國工商企業與人權指導原則(United Nations Guiding Principles on Business and Human Rights)》、《責任商業聯盟行為準則(Responsible Business Alliance Code of Conduct)》等國際人權公約及規範所揭示之人權保護精神與基本原則，並遵守相關勞動法規，致力於建構平等、安全且有尊嚴的工作環境。</p> <p>本公司「人權政策」之五大政策方針及其相關執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.持續創造多元包容性與平等機會，禁止任何形式的歧視（含性別（含性傾向）、種族、階級、年齡、婚姻、語言、思想、宗教、國籍、黨派、籍貫、出生地、容貌、五官、身心障礙等）。</li> <li>2.禁止人口販運、強迫勞動與僱用童工。</li> </ol> <p>本公司在所有招募、任用、營運過程中，持續宣導禁止所有不當歧視的行為。</p> <p>員工滿意度調查</p> <p>本公司由人力資源單位舉辦年度【員工滿意度調查】，全面評估員工的工作體驗與建議。調查涵蓋敬業度、領導與溝通、獎勵與認同、職涯發展、工作環境及工作生活平衡六大面向，以深入分析企業優勢與改善機會。根據調查結果，持續優化職場環境，提升員工滿意度與企業競爭力。2025年整體員工滿意度 3.73 分 / 滿分 5 分，員工覆蓋率為56.76%。</p> <p>為提升員工滿意度，將透過跨世代領導、勞動法令宣導及職場不法侵害預防等訓練，營造正向領導風格與友善職場環境。</p> <p>(二) 本公司依照勞動基準法制定出勤辦法，載明員工休假權利，本公司員工除享有勞保、健保、團保、退休金給付等一般福利外，由公司提供之福利包括發給年節獎金、生日及節慶禮盒、舉辦年終晚會、婚喪喜慶生育補助及提供完整之教育訓練講習等。本公司依據公司章程所載，年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞。自 114年起導入員工協助服務</p> | 無重大差異。                   |

| 評估項目                                    | 運作情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                         | 是    | 否<br>摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                          |
| (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ | ✓    | <p>(EAP, Employee Assistance Program)，提供員工全面性的照護，服務項目包含情緒管理、人際關係、法律、工作職涯、家庭親子、財務等多元面向諮詢服務，期望讓員工安心、放心工作。</p> <p>(三) 本公司重視安全衛生與職場健康的管理，通過制訂職場的安全衛生管理相關辦法、提供員工安全之工作環境及進行員工安全與衛生教育訓練等，來降低企業經營的安衛風險。</p> <p>本公司致力於營造、健康且友善的工作環境，廠內配置專任護理人員，並由勞工健康服務醫師定期駐廠提供專業衛教諮詢服務，持續推動勞工健康保護四大計畫之預防管理措施，全面守護同仁身心健康。</p> <p>在員工健康照護方面，公司採取多元且優於法規之作法，每年定期辦理員工健康檢查，並依整體健康檢結果進行數據分析，提供免費醫療諮詢、健康風險評估及衛教指導，協助同仁充分掌握自身健康狀況。此外，每年亦舉辦免費流感疫苗接種活動，以提升員工免疫力，降低職場群聚感染風險。</p> <p>為協助同仁關注身心狀態、促進心理健康與生活平衡，公司導入新竹市生命線協會之員工協助方案 (Employee Assistance Program, EAP)，提供每位員工每年2次免費一對一專業諮詢服務，並定期發送心理健康相關文宣與海報，協助同仁因應工作與生活中的各項壓力與挑戰。在職場安全管理方面，除依法配置各班別急救人員與緊急應變人員外，廠內亦設置自動體外心臟去顫器 (AED)，並每年定期辦理CPR+AED實務操作訓練，並且定期開設「化學品灼傷緊急處理」等專業課程，安排急救人員、有職務需求者參加，確保於突發事故發生時，能即時且有效採取適當的應變與救護措施，全面提升職場安全防護能力。</p> | 無重大差異。                   |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？             | ✓    | <p>(四) 本公司為提昇人員的技能與素養，擴展人力資源之運用，每年依據營運策略及短中長期目標，持續辦理員工訓練並提供全方位多元化的學習環境，並輔以職務代理、職務輪調與在職訓練等機制，強化同仁不同的職能，幫助同仁持續成長，並於每季結束後，針對該季開課情形進行檢討與評估目標達成狀況，並作為規劃次年度訓練計畫的改善參考依據。</p> <p>本公司的教育訓練體系包含新進人員訓練、核心職能、通識職能、專業</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 無重大差異。                   |

| 評估項目                                                                      | 運作情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                           | 是    | 否<br>摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |
|                                                                           |      | <p>職能及管理職能等5大項，提供員工在不同職涯發展階段擁有合適的訓練課程，使公司及同仁都能順應世界趨勢急遽的變化，擁有與時俱進的知識、技術及能力。</p> <p>本公司推動公司學習文化，鼓勵同仁貢獻專長充分運用訓練資源，訂立「講師遴選作業指導書」，落實公司知識管理、技術傳承，鞏固核心競爭力。且為了讓同仁能隨時閱讀和複習訓練資料，台特化特別設立「Link學習網」，培養同仁自修風氣，使有興趣學習的同仁也能快速成長。相信透過不斷地學習，公司在整體營運表上亦能不斷提升。本公司作為優質的綠色能源解決方案供應商，為落實企業對環境的保護、社會責任的推動以及公司治理，2025年台特化舉辦2場次ESG教育訓練，促進本公司同仁了解ESG的重要性及企業永續經營目標，接受ESG教育訓練共129人次，總訓練時數3.5小時。2025年度共計辦理新人職能訓練18堂、30人次、開課時數共計 144小時；專業職能訓練126堂、410人次、開課時數共計 1,171小時；通識職能訓練38堂、2,153人次、開課時數共計 58.5小時。</p> |                          |
| (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？ | ✓    | <p>(五) 本公司重視「個人隱私權保護」，遵循《個人資料保護法》，訂定《個人資料保護管理辦法》，及嚴謹的個資隱私安全管理與防護措施，並建構資料治理制度，制定資料標準與分級，落實資料存取權限管控及資料擁有者之覆核機制，確保資料的存取與共享受到妥善治理與保護，以及資料的可用性、完整性及保密性。適用範圍涵蓋營運據點、股東、客戶及供應商。針對營運過程中所涉及之個資隱私之蒐集、處理、利用及保護，除遵循政府相關法令規章，在法令規定之範圍內使用，不會提供、出租或以其他方式變相之方式，將個資揭露予第三人，且會依循公司所定之《個人資料保護管理辦法》落實執行，致力維護個人的資料安全及隱私權利。此外，本公司為更有效管理隱私相關風險，設立個資小組，負責執行與監督《個人資料保護管理辦法》的遵循情形。個資小組透過個資管理研討會議及依業務推動之需要或個人資料盤點清冊有變更需要時召開的臨時會議，建立跨單位個資法遵循溝通平台，並提供個資保護工作所需的支援。</p>                                       | 無重大差異。                   |

| 評估項目 | 運作情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|      | 是    | 否<br>摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |
|      |      | <p>本公司為更有效管理隱私相關風險，設立個資小組，負責執行與監督《個人資料保護管理辦法》的遵循情形。個資小組透過過個資管理研討會議及依業務推動之需要或個人資料盤點清冊有變更需要時召開的臨時會議，建立跨單位個資法遵循溝通平台，並提供個資保護工作所需的支援。此外，公司參照美國國家標準暨技術研究院網路安全框架、國際資安組織重點資安控制項目指引、國際資安評鑑管理政策服務等國際資安標準與框架，分析機密資訊風險，並依據分析結果，由資訊中心與經營策略委員會執行對應的風險管理策略，定期召開會議檢視內部遵循個資及資安相關準則、程序與法規，落實資訊保護。</p> <p>為避免股東、客戶、供應商、事業夥伴之個資洩漏風險。2025年，日常作業環境中，本公司持續於硬體設施、人員作業等各方面向持續更新並落實嚴謹的資安措施，例如導入先進的加密技術加強資料保護、加強釣魚郵件偵測並定期執行員工警覺性測試、演練勒索軟體攻擊、落實隱私與個資保護宣導等，維護台灣特品化學股份有限公司與各利害關係人重要資產之機密性。</p> <p>針對個資事件，本公司一向採取「零容忍」原則，如發生個人資料遭侵害事件，權責單位包含資訊、法務、人資部門將依個人資料保護法及本公司之事件通報處理程序與相關規範調查處理。如有違反保密義務者，將受相關法律及本公司內部規定之處分（包括但不限於終止合作）。</p> <p>本公司就「員工個資保護培訓課程」、「內部管理與技術防護」及「事件回應與風險管理」三大面向，揭露2025年度投入個人資料保護管理辦法相關量化數據及管理指標如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 員工個資保護培訓課程<br/>課程總完訓人數達114人，課程總時數達1小時<br/>受訓員工佔全體比例100%</li> <li>■ 完訓後測驗及格率皆為100%</li> <li>■ 內部管理與技術防護<br/>2025年執行一場內部稽核<br/>每年至少進行1次資料存取權限盤點作業</li> <li>■ 事件回應與風險管理</li> </ul> |                          |

| 評估項目                                                                                           | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                  | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                             |                          |
|                                                                                                |      |   | 2025年度發生0起違反個人資料保護法事件。                                                                                                                                                                                                                           |                          |
| (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？                                        | ✓    |   | (六) 本公司訂有「供應商管控制程序」與「供應商稽核作業指導書」，進行供應商資格審查、定期考核、不定期稽核等作業。本公司要求供應商簽署「供應商行為準則」，要求供應商在反賄賂貪腐、社會及環境責任、無衝突礦產、貿易法令遵循、無侵權等層面皆需遵守相關規範，並以永續自評表於供應商稽核時進行實際訪查。                                                                                               | 無重大差異。                   |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製 <u>永續報告書</u> 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. 本公司已於2024年開始，每年進行永續報告書之編制，並進行第3方查證。<br>2. 本公司113年度之永續報告書符合依循 GRI Standards：2021，通過獨立第三方驗證機構「安侯建業聯合會計師事務所」擔任第三方確信單位，委託安侯建業聯合會計師事務所，依據財團法人中華民國會計研究發展基金會所發布之確信準則3000號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」執行有限確信案件，對報告書中所揭露之特定績效指標(以下簡稱「確信標的資訊」)執行有限確信程序並出具確信報告。 | 無重大差異。                   |
| 六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：公司已訂定「永續發展實務守則」，公司業已致力於推動永續發展，與所訂守則無重大差異。 |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                  |                          |

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 運作情形                                                                                                                                      |   | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 是                                                                                                                                         | 否 |                          |
| <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>1.環保方面：本公司推行節約用電、節約用水及節約影印用紙等活動，並加強廢棄物單位排放強度較 113 年增加約 1.6%，主要係因製程產量提升所致。整體而言，因廢棄物清運週期不同，導致各年度清運量呈現落差及新製程研發所產生相關廢棄物。</p> <p>114 年廢水、廢棄物等污染防治處理之法規符合度 100%，並通過 ISO14001 驗證。</p> <p>2.114 年度參與社會公益活動：</p> <p>(1)認購喜樂保育院二林總會代工之環保清潔袋，守護在地庇護工場，共計約新台幣 2 萬元。</p> <p>(2)肯納兒烘焙坊庇護工場認購餐盒，關懷弱勢團體，共計約新台幣 1.2 萬元。</p> <p>(3)「中秋節月餅捐贈慈善公益活動」，捐贈華山基金會伸港站，共計約新台幣 1 萬元。</p> <p>(4)114 年共計捐贈約 3 公噸有價回收物至慈善團體，讓資源循環再利用。</p> <p>(5)參與鄰鄉中元普渡法會，物資捐贈弱勢團體、偏鄉家戶。</p> <p>3.消費者權益：本公司主要產品為精密化學材料，主要的產品皆以直接銷售予生產製造商為主，故並無直接面對消費者，且針對客戶部份，公司內部訂有「客訴處理作業」，提供客戶訴怨管道，對外部份與客戶皆有簽訂供貨合約、品質合約等，對客戶權益有完善保障。</p> <p>4.人權方面：本公司非常注重人權，不論其種族、性別、年齡皆享有同等的工作權利，亦提供個人自由表達和發展的機會，以達到尊重。</p> <p>5.安全衛生：本公司深知工作業環境安全的重要，推展職業安全衛生觀念並遵守法規，以杜絕員工及外部人員於活動過程中暴露導致之傷害及不健康，承諾落實企業社會責任(環保和安全衛生責任)，考量其潛在的環境衝擊或危害風險，設法預防及消除並持續加以控管，積極地與工作者或其代表進行諮詢，予以瞭解其需求與期望，以建立本公司良好的職業安全衛生文化。</p> <p>6.員工健康關懷：本公司每年定期為員工辦理健康檢查，並安排特約勞工健康服務醫師及專任勞工健康服務護理人員進行臨廠健康服務，提供免費的醫療諮詢、健康評估與衛教指導，協助員工全面了解自身健康狀況，進而主動關懷並強化個人健康管理。此外，公司持續推動勞工健康保護四大計畫之預防管理措施，全面守護同仁的身心健康。並透過每月發送健康電子報、不定期舉辦健康講座及多元化健康促進活動，營造安全、友善且幸福的職場環境，提升整體員工福祉。</p> |                                                                                                                                           |   |                          |
| <p>註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。</p> <p>註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                           |   |                          |
| (七)上市上櫃公司氣候相關資訊                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                           |   |                          |
| 項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 執行情形                                                                                                                                      |   |                          |
| 1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>董事會對氣候相關風險和機會的監督情況：</p> <p>董事會已意識到氣候變遷議題的重要性，除了日常營運將發展永續環境列為治理方針，管理團隊於每季向董事會報告溫室氣體排放、能耗和用水量等影響氣候相關議題。</p> <p>管理層評估和管理氣候相關風險和機會的責任：</p> |   |                          |

| 項目                                                                                                                  |  | 執行情形 |           |        |                                                                                                                                                        |                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------|-----------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。                                                                           |  | 類別   | 氣候相關風險    | 潛在財務影響 | 公司描述                                                                                                                                                   | 因應措施                                                       |
|                                                                                                                     |  |      | 政府監管或監督   | 營運成本增加 | 台特化 2025 年依據「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」進行報告書，並委託會計師事務所進行有限確信程序，並出具確信報告。                                                                                       | 依規定定期披露永續報告書並經會計師確信                                        |
|                                                                                                                     |  |      | 原物料價格上漲   | 營運成本增加 | 供應商因一般電價年年上漲，以及購買較高單價綠電等措施，產生的額外製造成本，均反映在價格上進行調漲。                                                                                                      | 評估原物料減量方案，降低不當損耗，同時節省成本。                                   |
|                                                                                                                     |  |      | 碳稅/費      | 營運成本增加 | 以台特化 2025 年的碳排放量預估，目前雖暫無須繳納碳費，但若未來排放量增加或破費相關法規調整，可能導致企業需承擔額外的營運成本，進而影響財務表現與競爭力。                                                                        | 1.投資各項低碳措施<br>2.購買再生能源                                     |
| 3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                                                                                              |  | 機會   | 減少用水量和耗水量 | 營運成本降低 | 1.透過製程優化改善節水及進行冷卻廢水循環利用計畫<br>2.進行及提倡生活用水節約措施，例如洗手台水龍頭的出水量調半、馬桶水箱內放實特瓶以降低沖水量、洗澡時間集中時段以避免熱水管內之冷水浪費。<br>3.每月進行用水量監控，對用水進行統計分析比對，<br>4.如發現有用水異常，立即進行原因調查，並 | 1.投資冷卻廢水循環利用設備<br>2.研究製程設備及操作再改善，減少冷卻水塔蒸發量<br>3.持續研擬用水減量方案 |
|                                                                                                                     |  |      |           |        |                                                                                                                                                        |                                                            |
|                                                                                                                     |  |      |           |        |                                                                                                                                                        |                                                            |
|                                                                                                                     |  |      |           |        |                                                                                                                                                        |                                                            |
| 董事會支持推動氣候變遷相關議題，如年度預算、制定營業目標及監督重要資本支出等考量氣候風險評估，水電資源風險納入企業風險管理範疇。<br>企業永續發展委員會下設永續環境小組，透過公司風險管理流程，評估相關氣候議題所帶來的風險與機會。 |  |      |           |        |                                                                                                                                                        |                                                            |

| 項目                                                   | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |            |  |  |        |                |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|--|--------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                      | <table><tr><td></td><td>使用更高效率的生產流程</td><td>資本支出增加，營運成本降低</td><td>進工程或行政方法改善</td><td></td></tr><tr><td></td><td>使用低碳能源</td><td>前期投入成本高，營運成本降低</td><td>1.以既有設備，提供生產時前段之預熱，增加生產效率，有效提升生產力。<br/>2.增設過濾系統，優化過濾能力，降低原有過濾系統負載，提升生產週期時間。<br/><br/>台特化 2025 年執行 3 項的節能減碳措施如下：<br/>傳統輕鋼架燈具汰換為 LED 平板燈(預估年減少用電 20,275.2kWh)、傳統防爆燈具汰換為 LED 防爆燈具(預估年減少用電 21,045.024kWh)、路燈汰換(預估年減少用電 10,137.6Wh)</td><td>1.安裝既有設備，額外增設保溫材及管線<br/>2.投資部份鋼構及設備，提高生產效率<br/><br/>1.進行冰機系統冷卻水泵浦最佳化節能案<br/>2.持續關注再生能源市場</td></tr></table> |                | 使用更高效率的生產流程                                                                                                                                                                                                                | 資本支出增加，營運成本降低                                                                        | 進工程或行政方法改善 |  |  | 使用低碳能源 | 前期投入成本高，營運成本降低 | 1.以既有設備，提供生產時前段之預熱，增加生產效率，有效提升生產力。<br>2.增設過濾系統，優化過濾能力，降低原有過濾系統負載，提升生產週期時間。<br><br>台特化 2025 年執行 3 項的節能減碳措施如下：<br>傳統輕鋼架燈具汰換為 LED 平板燈(預估年減少用電 20,275.2kWh)、傳統防爆燈具汰換為 LED 防爆燈具(預估年減少用電 21,045.024kWh)、路燈汰換(預估年減少用電 10,137.6Wh) | 1.安裝既有設備，額外增設保溫材及管線<br>2.投資部份鋼構及設備，提高生產效率<br><br>1.進行冰機系統冷卻水泵浦最佳化節能案<br>2.持續關注再生能源市場 |
|                                                      | 使用更高效率的生產流程                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 資本支出增加，營運成本降低  | 進工程或行政方法改善                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                      |            |  |  |        |                |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |
|                                                      | 使用低碳能源                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 前期投入成本高，營運成本降低 | 1.以既有設備，提供生產時前段之預熱，增加生產效率，有效提升生產力。<br>2.增設過濾系統，優化過濾能力，降低原有過濾系統負載，提升生產週期時間。<br><br>台特化 2025 年執行 3 項的節能減碳措施如下：<br>傳統輕鋼架燈具汰換為 LED 平板燈(預估年減少用電 20,275.2kWh)、傳統防爆燈具汰換為 LED 防爆燈具(預估年減少用電 21,045.024kWh)、路燈汰換(預估年減少用電 10,137.6Wh) | 1.安裝既有設備，額外增設保溫材及管線<br>2.投資部份鋼構及設備，提高生產效率<br><br>1.進行冰機系統冷卻水泵浦最佳化節能案<br>2.持續關注再生能源市場 |            |  |  |        |                |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |
| 4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。                    | <p>管理氣候相關風險的流程：</p> <p>針對氣候變遷議題涵蓋範疇，進行系統評估及分析，並擬定因應對策，規畫行動方案，降低對公司營運之衝擊。</p> <p>鑑別、評估和管理氣候相關風險的流程：</p> <p>每年定期追蹤氣候變遷相關風險狀況，定期將評估分析結果匯報予公司高階主管，視風險程度採取相關因應措施。</p> <p>鑑別流程如下：</p> <p>1.收集氣候風險與機會議題：依據臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台(TCCIP)、國家災害防治科技中心、集團策略、產業特性、國家自訂預期貢獻(INDC)及 TCFD 指標，篩選出氣候變遷下風險因子與機會因子。</p> <p>2.鑑別重大項目風險與機會：針對台特化公司之企業永續發展委員會進行問卷調查，評估各項風險對公司營運的關聯性及可能影響的時間，與各項機會的發展性及可執行性。</p> <p>3.繪製風險與機會矩陣圖。</p> <p>4.評估潛在財務衝擊並擬訂因應策略與管理機制，掌握氣候變遷在各面項可能產生的影響。</p> <p>尚無規劃。(未來將逐步導入)</p>                        |                |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |            |  |  |        |                |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |
| 5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。  | 尚無規劃。(未來將逐步導入)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |            |  |  |        |                |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |
| 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。 | 尚無規劃。(未來將逐步導入)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |            |  |  |        |                |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |
| 7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。                          | 尚無規劃。(未來將逐步導入)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |            |  |  |        |                |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |
| 8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、                              | 尚無規劃。(未來將逐步導入)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |            |  |  |        |                |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |

| 項目                                                                                                                                                                                                                  |                                | 執行情形                           |                                   |                                |                                         |                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用破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。                                                                                                                                 |                                |                                |                                   |                                |                                         |                                                                                    |
| 9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。                                                                                                                                                                        |                                | 溫室氣體盤查及確信與減量目標、策略及具體行動計畫情形如下表。 |                                   |                                |                                         |                                                                                    |
| 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形                                                                                                                                                                                              |                                |                                |                                   |                                |                                         |                                                                                    |
| 1-1-1 溫室氣體盤查資訊                                                                                                                                                                                                      |                                |                                |                                   |                                |                                         |                                                                                    |
| 敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)、密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)及資料涵蓋範圍。                                                                                                                                         |                                |                                |                                   |                                |                                         |                                                                                    |
| 台特化公司溫室氣體盤查以公司地理邊界為範圍，採用營運控制權法定義，對於組織排放邊界的設定，2024 年度溫室氣體排放量為 2898.559 公噸 CO <sub>2</sub> e，密集度為 3.3089 公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元；2025 年溫室氣體排放量為 2772.7726 公噸 CO <sub>2</sub> e，密集度為 3.1653 公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元。 |                                |                                |                                   |                                |                                         |                                                                                    |
| 年度                                                                                                                                                                                                                  | 總排放量                           | 2024 年                         |                                   | 2025 年                         |                                         | 確信情形說明(確信證書)/確信意見/結論                                                               |
| 項目                                                                                                                                                                                                                  | (公噸 CO <sub>2</sub> e)         | 總排放量                           | 密集度<br>(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元) | 總排放量<br>(公噸 CO <sub>2</sub> e) | 密集度<br>(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)       |                                                                                    |
| 範疇一                                                                                                                                                                                                                 | 435.3207                       |                                | 0.4969                            | 408.7012                       | 0.3893                                  | 2024 年度：<br>ISO 14064-3:2019 合理保證/無保留意見<br>2025 年度：<br>ISO 14064-3:2019 合理保證/無保留意見 |
| 範疇二                                                                                                                                                                                                                 | 1,975.4230                     |                                | 2.2550                            | 1,897.8846                     | 1.8079                                  |                                                                                    |
| 範疇三                                                                                                                                                                                                                 | 487.8154                       |                                | 0.5568                            | 466.1868                       | 0.5321                                  |                                                                                    |
| 合計                                                                                                                                                                                                                  | 2,898.559                      |                                | 3.3089                            | 2,772.7726                     | 3.1653                                  |                                                                                    |
| 1-1-2 溫室氣體確信資訊                                                                                                                                                                                                      |                                |                                |                                   |                                |                                         |                                                                                    |
| 敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。                                                                                                                                                                        |                                |                                |                                   |                                |                                         |                                                                                    |
| 台特化公司之溫室氣體盤查最近兩年度執行確信情形說明如下：                                                                                                                                                                                        |                                |                                |                                   |                                |                                         |                                                                                    |
| 年度                                                                                                                                                                                                                  | 2024 年                         | 2025 年                         | 確信機構                              |                                | 確信情形說明(確信證書)                            |                                                                                    |
| 項目                                                                                                                                                                                                                  | 總排放量<br>(公噸 CO <sub>2</sub> e) | 總排放量<br>(公噸 CO <sub>2</sub> e) |                                   |                                |                                         |                                                                                    |
| 範疇一                                                                                                                                                                                                                 | 435.3207                       | 408.7012                       | DNV 確信機構                          |                                | 2024 年度：<br>ISO 14064-3:2019 合理保證/無保留意見 |                                                                                    |
| 範疇二                                                                                                                                                                                                                 | 1,975.4230                     | 1,897.8846                     |                                   |                                | 2025 年度：<br>ISO 14064-3:2019 合理保證/無保留意見 |                                                                                    |
| 範疇三                                                                                                                                                                                                                 | 487.8154                       | 466.1868                       |                                   |                                | ISO 14064-3:2019 合理保證/無保留意見             |                                                                                    |
| 合計                                                                                                                                                                                                                  | 2,898.559                      | 2,772.7726                     |                                   |                                |                                         |                                                                                    |
| 佔前述 1-1-1 所揭露盤查數據百分比                                                                                                                                                                                                | 100%                           | 100%                           |                                   |                                |                                         |                                                                                    |
| 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫                                                                                                                                                                                              |                                |                                |                                   |                                |                                         |                                                                                    |
| 敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。                                                                                                                                                                            |                                |                                |                                   |                                |                                         |                                                                                    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 台特化公司溫室氣體盤查基準年為 2022 年，基準值為 2612.6351 公噸 CO <sub>2</sub> e；公司所訂定之減量目標為每年減少 1%，目前之減碳策略可分為下列三點：1. 推廣節約能源，降低電力使用量；2. 7S 活動，整理(Seiri)、整頓(Seiton)、清掃(Seiso)、清潔(Seiketsu)、素養(Shitsuke)、安全 (safety) 和速度/節約 (speed/saving)，推廣提高效率、降低不必要能源消耗。；3. 提高設備效率，做好設備保養，減少冷媒逸散。目前藉由更換節能設備、提高電效率等，皆有達成每年降低 1% 之目標。 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>減排目標</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>策略行動及計畫</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2022 年為基準年，每年溫室氣體排放量至少減少 1%                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>台特化公司溫室氣體排放的主要來源為電力使用，台特化公司的減排策略行動及計畫如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>盤點設備用電情況，評估更新及改善設備，以減少能源消耗</li> <li>密切掌握廠區設備能源使用情形，若有異常情形將立即檢修或更新設備</li> <li>採購重大耗能設備和儀器時，優先考慮選擇具有國際或國家能源效率分級標準或節能標準</li> <li>實際執行節能減碳方案： <ul style="list-style-type: none"> <li>傳統輕鋼架燈具汰換為 LED 平板燈(預估年減少用電 20,275.2kWh)</li> <li>傳統防爆燈具汰換為 LED 防爆燈具(預估年減少用電 21,045.024 kWh)</li> <li>路燈汰換(預估年減少用電 10,137.6kWh)</li> </ul> </li> </ol> <p>台特化公司持續推動環保節能減碳措施，成效卓越。相較於基準年（2022 年總排放密集度 4908.477），2023 年的溫室氣體排放密集度已成功降低 5.7%；而在 2024 年，公司更進一步優化能源管理與減碳措施，溫室氣體排放密集度較 2023 年大幅減少 28.51%，2025 年，公司持續深化溫室氣體減碳行動，相較 2024 年溫室氣體排放量減少 4.34%，後續將持續推動各項減碳措施，展現公司實踐永續發展之決心與承諾。</p> |

(八)公司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<br>差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------|
|                                                                                                       | 是    | 否 |                          |
| 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？                               | ✓    |   | 無重大差異。                   |
| (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ | ✓    |   | 無重大差異。                   |
| (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？                                          | ✓    |   | 無重大差異。                   |

| 評估項目                                                                                                                                                | 運作情形              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司誠信經營守則<br>差異情形及原因    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                                                     | 是                 | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                             |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> | <p>✓</p> <p>✓</p> | <p>另規定應定期向董事及員工宣導誠信行為之重要性。前揭方案依不誠信行為風險之評估機制所訂方式，定期檢討防範方案之妥適性與有效性，並進行適當調整或修正。</p> <p>(一) 本公司與客戶及供應商往來採公平透明之方式進行商業活動，簽訂契約時，對雙方的權利義務均詳訂其中。</p> <p>(二) 本公司由行政處負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，且每年定期一次向董事會報告其情形，最近一次提報董事會日期為 114 年 12 月 8 日。本公司自成立以來，即以誠信的經營態度為基礎，遵循法令落實誠信經營方針，以達永續發展之經營；另稽核人員亦於日常稽核中監督執行，若有發現異常事項，亦得隨時向董事會報告。</p> <p>(1) 誠信經營相關政策之制定與檢討</p> <p>本公司訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，明確規範不得收受任何不正當利益，或作出違反誠信、不法等行為；上述內部規章並由法令遵循課參考外部規範之變動及內部監督執行情形，不定期檢討並調整、修正。</p> <p>(2) 對內與對外政策宣導</p> <p>本公司「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」等相關重要內規已公告於公司網站及內部網站供外界與公司同仁隨時查詢；另本公司要求供應商簽署遵循法令、道德、環境及品質規範之「供應商行為準則暨供應商承諾書」，且與商業往來交易對象簽訂之制式契約內容亦已包含遵守誠信經營行為之相關條款。</p> <p>(3) 檢舉管道、處置與檢舉人保護</p> <p>本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，建立違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並於公司廠房與內、外部網站設置並公告員工意見箱、電子信箱及申訴專線，以鼓勵公司內部及外部人員檢舉不誠信或不當行為。本公司對於檢舉人身分及檢舉內容確實保密，由行政單位負責查證與處理；如有違反誠信經營規定者，將視情節輕重予以適</p> | <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> |

| 評估項目                                                                                            | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則<br>差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                 | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                                 |      |   | 當處置，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。<br>1114 年度授課對象及時數列舉如下：<br>1.對新進員工實施 0.5 小時「內線交易規範教育訓練」及 0.5 小時「誠信道德規範教育訓練」，參與人次分別各計 30 人。<br>2.對在職員工(含董事)實施 1 小時「防範內線交易及內部人教育訓練」及 2 小時「誠信經營教育訓練」，參與人次分別各計 115 人。                                                                                                                                                                                                                          |
| (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？                                                              | ✓    |   | (三) 本公司於「道德行為準則」明訂本公司人員應以客觀及有效率之方式處理業務，避免利用其在本公司擔任之職務，使其自身、他人或其他企業獲致不當利益之防止利益衝突政策，且於「誠信經營作業程序及行為指南」詳細規範利害關係人就董事會各項議案有利益衝突時所應行利益迴避方式。                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| (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？ | ✓    |   | (四) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員均依據稽核計畫執行各項查核作業。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                                                                     | ✓    |   | (五) 本公司於日常營運管理中持續向管理階層及員工倡導誠信經營理念。並定期擬訂並實施教育訓練，課程包括公司治理、誠信經營等相關領域；針對「誠信經營」及「防範內線交易」課程，就現任董事、經理人及依需求或經認為必要之受僱人至少每二年辦理一次，新任董事及經理人於上任後三個月內辦理，新進受僱人則由人資單位於職前訓練時併同辦理。此外，依本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，亦安排董事長或公司治理主管於董事會及主管會議向董事、經理人、主管等傳達誠信之重要性。1114 年度開設之相關訓練課程有「內線交易規範教育訓練」內容包含內線交易法令解析(構成要件、重大消息公開方式及時點、司法見解)及內部人股權異動法令解析(事前/事後申報義務、董監持股成數維持)；「誠信道德規範教育訓練」內容包含營業秘密保護、競爭法、反貪腐、防範利益衝突及出口管制...等，與科技產業業密切相關之重大法令遵循議題，修課人數累計 145 人次。 |
| 三、公司檢舉制度之運作情形                                                                                   |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |



| 評估項目                                                                                              | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則<br>差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------|
|                                                                                                   | 是    | 否 |                          |
| 禁止交易之封閉期間，並由股務人員安排每月股權申報時檢視規範對象遵循情形。                                                              |      |   |                          |
| 4. 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」配合櫃買中心 109 年 2 月公布「○○股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」參考範例修訂，並依本公司現行組織架構，明文以行政處為誠信經營專責單位。 |      |   |                          |

註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：本公司已盡力揭露企業社會責任相關資訊於公司網站 <https://www.tscs.com.tw>，未盡之處，未來將隨公司之發展盡力提供。

(十)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書：

請參見公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)

公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

(市場別：上櫃；公司代號：4772)。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會之重要決議

| 重要決議                  | 執行情形                                           |
|-----------------------|------------------------------------------------|
| 承認民國 113 年度營業報告書、財務報表 | 經股東常會決議照案承認。                                   |
| 承認民國 113 年度盈餘分配案      | 經股東常會決議照案承認。                                   |
| 通過本公司章程修訂案            | 經股東會決議後，於 114 年 5 月 29 日經經濟部准予登記，並依新修訂之條文確實實施。 |
| 通過本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案 | 經股東會決議後，依新修訂之條文確實實施。                           |

2.董事會之重要決議

| 時間       | 董事會重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 114.2.17 | (1) 民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞案<br>(2) 本公司民國 113 年度營業報告書及財務報告案<br>(3) 本公司民國 113 年度盈餘分配案<br>(4) 民國 113 年度內部控制制度聲明書案<br>(5) 金融機構提供授信額度案<br>(6) 「公司章程」修訂案<br>(7) 本公司「基層員工」範圍訂定案<br>(8) 訂定「永續報告書編製及確信之作業程序」案<br>(9) 「印鑑管制程序」修訂案<br>(10) 「內部重大資訊處理作業程序」修訂案<br>(11) 配合會計師事務所內部業務調整，更換本公司簽證會計師案<br>(12) 本公司提名委員會委員委任案<br>(13) 本公司新增代理發言人任命案<br>(14) 召集民國 114 年股東常會議程暨受理股東提案之相關事宜案<br>(15) 本公司 114 年度員工獎勵方案<br>(16) 本公司人事晉升案 |
| 114.4.7  | (1) 「取得或處分資產處理程序」修訂案                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

| 時間        | 董事會重要決議事項                                                                                                                                                                                                |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | (2) 擬變更本公司會計主管案<br>(3) 新增 114 年股東常會召集事由                                                                                                                                                                  |
| 114.5.5   | (1) 本公司民國一一四年度第一季財務報表案<br>(2) 本公司現金股利除息基準日及其他相關事宜案<br>(3) 金融機構提供授信額度案<br>(4) 「薪工循環」修訂案                                                                                                                   |
| 114.6.27  | (1) 本公司擬取得有價證券案<br>(2) 金融機構提供授信額度案                                                                                                                                                                       |
| 114.8.4   | (1) 本公司民國一一四年度第二季財務報表案<br>(2) 本公司擬發行國內第一次無擔保轉換公司債案<br>(3) 本公司 113 年度永續報告書案<br>(4) 擬變更本公司發言人案<br>(5) 本公司 113 年度董事酬勞分配案<br>(6) 本公司 113 年度員工酬勞分配案<br>(7) 本公司人事晉升案                                           |
| 114.11.3  | (1) 本公司民國一一四年度第三季財務報表案<br>(2) 本公司民國一一五年度稽核計畫案<br>(3) 金融機構提供授信額度案<br>(4) 訂定「台特化對子公司之監理辦法」案<br>(5) 「提名委員會」更名為「提名暨永續發展委員會」案<br>(6) 「提名委員會組織規程」暨更名為「提名暨永續發展委員會組織規程」修訂案<br>(7) 本公司副董事長薪酬案<br>(8) 本公司公司治理主管委任案 |
| 114.12.08 | (1) 擬定本公司 2026 年度營運計畫案<br>(2) 簽證會計師獨立性及適任性評估暨續委任案<br>(3) 「預先核准非確信服務政策之一般性原則方法」修訂案<br>(4) 「薪工循環」修訂案<br>(5) 「董事及功能性委員會酬金給付辦法」修訂案<br>(6) 「企業永續發展委員會組織規程」修訂案                                                 |
| 115.3.2   | (1) 民國 114 年度員工酬勞及董事酬勞案<br>(2) 本公司民國 114 年度營業報告書及財務報告案<br>(3) 本公司民國 114 年度盈餘分配案<br>(4) 民國 114 年度內部控制制度聲明書案<br>(5) 召集民國 115 年股東常會議程暨受理股東提案之相關事宜案<br>(6) 本公司 115 年度員工獎勵方案<br>(7) 本公司經理人員工酬勞、獎金分配案          |

| 時間 | 董事會重要決議事項                                  |
|----|--------------------------------------------|
|    | (8) 「監印管理名冊」修訂案<br>(9) 擬修訂本公司「基層員工」定義對象範圍案 |

(十二)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：無此情事。

### 三、會計師公費資訊

#### (一)簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣千元

| 會計師事務所<br>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 |
|------------------|-------|---------|-------|-------|-------|-----|
| 安侯建業聯合<br>會計師事務所 | 黃泳華   | 114 年度  | 2,040 | 560   | 2,600 | 註   |
|                  | 吳俊源   |         |       |       |       |     |

註：非審計公費係稅務簽證服務、無擔保轉換公司債案件複核及永續報告書有限確信服務。

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

(三)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：無此情事。

四、更換會計師資訊：本公司最近二年度更換簽證會計師係安侯建業聯合會計師事務所內部組織調整及業務調度，並無更換簽證會計師事務所。

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

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

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形：

股權移轉：請參見公開資訊觀測站

([https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1))

公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/股權變動>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表(公司代號：4772)。

股權質押變動情形：請參見公開資訊觀測站

([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1))

公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/股權變動>內部人設質解質>內部人設質解質公告(公司代號：4772)。

(二)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股權移轉之相對人為關係人之資訊：無此情事。

(三)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股權質押之相對人為關係人之資訊：無此情事。

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

單位：股；%

| 姓名                    | 本人持有股份     |       | 配偶、未成年子女持有股份 |      | 利用他人名義合計持有股份 |      | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係 |          | 備註 |
|-----------------------|------------|-------|--------------|------|--------------|------|-----------------------------------------|----------|----|
|                       | 股數         | 持股比例  | 股數           | 持股比例 | 股數           | 持股比例 | 名稱(或姓名)                                 | 關係       |    |
| 中美矽晶製品(股)公司           | 42,123,354 | 28.52 | —            | —    | —            | —    | —                                       | —        | —  |
| 中美矽晶製品(股)公司代表人：徐秀蘭    | —          | —     | —            | —    | —            | —    | —                                       | —        | —  |
| 冠德技研(股)公司             | 7,765,517  | 5.26  | —            | —    | —            | —    | —                                       | —        | —  |
| 冠德技研(股)公司代表人：李日雋      | —          | —     | —            | —    | —            | —    | —                                       | —        | —  |
| 陳玉青                   | 2,870,000  | 1.94  | —            | —    | —            | —    | 陳漢承                                     | 二親等以內之親屬 | —  |
| 科風(股)公司               | 2,080,005  | 1.41  | —            | —    | —            | —    | —                                       | —        | —  |
| 科風(股)公司代表人：科飛投資股份有限公司 | 177,787    | 0.12  | —            | —    | —            | —    | —                                       | —        | —  |
| 蔡孟夏                   | 1,980,053  | 1.34  | —            | —    | —            | —    | 劉軒豪                                     | 二親等以內之親屬 | —  |

| 姓名                                           | 本人持有股份    |      | 配偶、未成年子女持有股份 |      | 利用他人名義合計持有股份 |      | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係 |          | 備註 |
|----------------------------------------------|-----------|------|--------------|------|--------------|------|-----------------------------------------|----------|----|
|                                              | 股數        | 持股比例 | 股數           | 持股比例 | 股數           | 持股比例 | 名稱(或姓名)                                 | 關係       |    |
| 帆宣系統科技(股)公司                                  | 1,858,827 | 1.26 | —            | —    | —            | —    | —                                       | —        | —  |
| 帆宣系統科技(股)公司<br>代表人：高新明                       | 150,000   | 0.10 | —            | —    | —            | —    | —                                       | —        | —  |
| 劉軒豪                                          | 1,650,790 | 1.12 | —            | —    | —            | —    | 蔡孟夏                                     | 二親等以內之親屬 | —  |
| 花旗（台灣）商業銀行受託保管瑞銀歐洲S E投資專戶                    | 1,620,012 | 1.10 | —            | —    | —            | —    | —                                       | —        | —  |
| 陳漢承                                          | 1,595,954 | 1.08 | —            | —    | —            | —    | 陳玉青                                     | 二親等以內之親屬 | —  |
| 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶 | 1,137,000 | 0.77 | —            | —    | —            | —    | —                                       | —        | —  |

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

單位：千股；%

| 轉投資事業<br>(註1) | 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    | 持股比率  | 股數                      | 持股比率  | 股數    | 持股比率  |
| 弘潔科技(股)公司     | 9,986 | 65.22 | —                       | —     | 9,986 | 65.22 |
| 巨陣國際實業有限公司    | —     | —     | 3,100                   | 68.89 | 3,100 | 68.89 |
| 南京弘潔半導體有限公司   | —     | —     | (註2)                    | 64.29 | (註2)  | 64.29 |

註1：係公司採用權益法之投資。

註2：為有限公司，故無股數。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1.截至年報刊印日止股本形成經過：

單位：千股；新台幣千元

| 年 月    | 發行<br>價格 | 核定股本    |           | 實收股本    |           | 備註                                         |                      |        |
|--------|----------|---------|-----------|---------|-----------|--------------------------------------------|----------------------|--------|
|        |          | 股 數     | 金 額       | 股 數     | 金 額       | 股本來源                                       | 以現金以<br>外之財產<br>抵充股款 | 其<br>他 |
| 102.03 | 10       | 50      | 500       | 50      | 500       | 現金設立                                       | 無                    | 註 1    |
| 102.05 | 10       | 150,000 | 1,500,000 | 75,350  | 753,500   | 債權抵繳股款<br>753,000 千元                       | 無                    | 註 2    |
| 102.09 | 10       | 150,000 | 1,500,000 | 87,350  | 873,500   | 現金增資<br>81,800 千元<br>債權抵繳股款<br>38,200 千元   | 無                    | 註 3    |
| 103.06 | 10       | 150,000 | 1,500,000 | 97,830  | 978,300   | 現金增資<br>104,800 千元                         | 無                    | 註 4    |
| 103.11 | 10       | 150,000 | 1,500,000 | 109,949 | 1,099,490 | 現金增資<br>121,190 千元                         | 無                    | 註 5    |
| 104.03 | 10       | 150,000 | 1,500,000 | 116,251 | 1,162,514 | 現金增資<br>63,024 千元                          | 無                    | 註 6    |
| 106.01 | 10       | 400,000 | 4,000,000 | 290,967 | 2,909,675 | 現金增資<br>1,738,567 千元<br>債權抵繳股款<br>8,594 千元 | 無                    | 註 7    |
| 110.12 | 10       | 400,000 | 4,000,000 | 138,237 | 1,382,366 | 減資彌補虧損<br>1,527,309 千元                     | 無                    | 註 8    |
| 113.10 | 10       | 400,000 | 4,000,000 | 147,682 | 1,476,816 | 現金增資<br>94,450 千元                          | 無                    | 註 9    |

註 1：102 年 03 月 27 日經授中字第 10233318370 號函核准。

註 2：102 年 05 月 24 日經授商字第 10201096830 號函核准。

註 3：102 年 09 月 09 日經授商字第 10201184320 號函核准。

註 4：103 年 06 月 17 日經授商字第 10301103930 號函核准。

註 5：103 年 11 月 14 日經授商字第 10301231780 號函核准。

註 6：104 年 03 月 31 日經授商字第 10401052420 號函核准。

註 7：106 年 01 月 10 日經授商字第 10501301090 號函核准。

註 8：110 年 12 月 21 日經授商字第 11001234880 號函核准。

註 9：113 年 10 月 23 日經授商字第 11330181980 號函核准。

## 2.股份種類

115 年 3 月 31 日；單位：股

| 股份種類 | 核定股本        |             |             | 備註        |
|------|-------------|-------------|-------------|-----------|
|      | 流通在外股份      | 未發行股份       | 合計          |           |
| 普通股  | 147,681,552 | 252,318,448 | 400,000,000 | 該股票係屬上櫃股票 |

(二)總括申報制度相關資訊：無。

(三)主要股東名單(持股比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例)：

115 年 3 月 19 日；單位：股

| 主要股東名稱                                       | 持 有 股 數    | 持 股 比 例 |
|----------------------------------------------|------------|---------|
| 中美矽晶製品(股)公司                                  | 42,123,354 | 28.52%  |
| 冠德技研(股)公司                                    | 7,765,517  | 5.26%   |
| 陳玉青                                          | 2,870,000  | 1.94%   |
| 科風(股)公司                                      | 2,080,005  | 1.41%   |
| 蔡孟夏                                          | 1,980,053  | 1.34%   |
| 帆宣系統科技(股)公司                                  | 1,858,827  | 1.26%   |
| 劉軒豪                                          | 1,650,790  | 1.12%   |
| 花旗（台灣）商業銀行受託保管瑞銀歐洲 S E 投資專戶                  | 1,620,012  | 1.10%   |
| 陳漢承                                          | 1,595,954  | 1.08%   |
| 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶 | 1,137,000  | 0.77%   |

(四)公司股利政策及執行狀況

### 1.公司章程所定之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，得不再提列。必要時另依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘應加計以前年度未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，以現金方式為之時，依公司法第 240 條第 5 項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股東紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司股利政策，未來將配合業務發展擴充，盈餘之分派應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求，每年以當年度稅後盈餘扣除應提列法定盈餘公積及特別盈餘公積後提撥不低於 50% 分配股東紅利；惟當年度稅後盈餘扣除應提列法定盈餘公積及特別盈餘公積後低於實收資本額 5% 時，得不予分配；股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，其中現金股利之分派比例以不低於股東紅利總額之 50%。

有關前期累積之其他權益減項淨額，自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足時，自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期未分配盈餘之數額提列特別盈餘公積。

2.本年度擬（已）議股利分派之情形：

本公司 114 年盈餘分派案，115 年 3 月 2 日經董事會決議，預計配發現金股利每股 3 元，計新台幣 443,045 千元，將提 115 年度股東常會報告。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無此情事。

(五)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。

(六)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及範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於 1% 為員工酬勞（其中應提撥不低於該數額之 60% 為基層員工分派酬勞），及不高於 1% 為董事酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，相關辦法授權董事會訂定之。前項董事酬勞僅得以現金為之。

2.本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異數之會計處理：

本公司員工及董監事酬勞以公司章程所訂之成數為基礎，並依此原則於各年度進行估列，經董事會決議通過報告股東會。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。

3.董事會通過分派酬勞情形

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

本公司業經 115 年 3 月 2 日董事會決議通過 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案，員工酬勞計新台幣 19,020 千元，董事酬勞計新台幣 2,710 千元，係採現金發放，與估列金額相同，故無費用認列差異之情事。

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

4.股東會報告分派酬勞情形及結果：

本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派業經 115 年 3 月 2 日董事會決議通過，將提 115 年度股東常會報告。

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

114 年度股東會通過自 113 年度可分配盈餘中分派員工酬勞 14,140 千元及董監事酬勞 2,020 千元，係採現金發放。實際配發情形與原認列數相同，並無差異。

(七)公司買回本公司股份情形：無此情事。

## 二、公司債辦理情形：

| 公 司 債 種 類                                     |                                                        | 國內第一次無擔保轉換公司債                                                                                         |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 發行（辦理）日期                                      |                                                        | 114 年 11 月 27 日                                                                                       |
| 面 額                                           |                                                        | 100,000 元                                                                                             |
| 發行及交易地點（註 3）                                  |                                                        | 中華民國證券櫃檯買賣中心                                                                                          |
| 發 行 價 格                                       |                                                        | 依債券票面金額 101%發行                                                                                        |
| 總 額                                           |                                                        | 新臺幣 2,000,000 仟元                                                                                      |
| 利 率                                           |                                                        | 票面利率 0%                                                                                               |
| 期 限                                           |                                                        | 三年期，到期日 117 年 11 月 27 日                                                                               |
| 保 證 機 構                                       |                                                        | 無                                                                                                     |
| 受 託 人                                         |                                                        | 元大商業銀行股份有限公司                                                                                          |
| 承 銷 機 構                                       |                                                        | 元大證券股份有限公司                                                                                            |
| 簽 證 律 師                                       |                                                        | 翰辰法律事務所<br>邱雅文律師                                                                                      |
| 簽 證 會 計 師                                     |                                                        | 不適用                                                                                                   |
| 償 還 方 法                                       |                                                        | 到期時，按債券面額現金一次償還                                                                                       |
| 未 償 還 本 金                                     |                                                        | 新臺幣 2,000,000 仟元                                                                                      |
| 贖 回 或 提 前<br>清 償 之 條 款                        |                                                        | 請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行<br>及轉換辦法                                                                        |
| 限 制 條 款                                       |                                                        | 無                                                                                                     |
| 信用評等機構名稱、評等日期、<br>公司債評等結果                     |                                                        | 無                                                                                                     |
| 附其他權利                                         | 截至年報刊印日<br>止已轉換（交換或<br>認股）普通股、海外<br>存託憑證或其他<br>有價證券之金額 | 無                                                                                                     |
|                                               | 發行及轉換（交換<br>或認股）辦法                                     | 請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行<br>及轉換辦法                                                                        |
| 發行及轉換、交換或認股辦法、發<br>行條件對股權可能稀釋情形及<br>對現有股東權益影響 |                                                        | 依目前轉換價格 323.8 元，以 114 年 12 月 31 日<br>流通在外普通股數，若剩餘公司債全數轉換為本<br>公司之普通股，其最大稀釋比率 4.01%，對現有<br>股東權益影響尚屬有限。 |
| 交換標的委託保管機構名稱                                  |                                                        | 不適用                                                                                                   |

轉換公司債資料

| 公 司 債 種 類    |     | 國內第一次無擔保轉換公司債                           |                      |
|--------------|-----|-----------------------------------------|----------------------|
| 項 目          | 年 度 | 114 年                                   | 當年度截至 115 年 3 月 31 日 |
|              |     |                                         |                      |
| 轉換公司<br>債市價  | 最 高 | 127.30                                  | 136.80               |
|              | 最 低 | 111.10                                  | 119.20               |
|              | 平 均 | 115.54                                  | 128.03               |
| 轉 換 價 格      |     | 323.8                                   | 323.8                |
| 發行日期及發行時轉換價格 |     | 發行日期：114 年 11 月 27 日<br>發行時轉換價格：323.8 元 |                      |
| 履行轉換義務方式     |     | 發行新股                                    |                      |

三、特別股辦理情形：無此情事。

四、發行海外存託憑證辦理情形：無此情事。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情事。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情事。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。

八、資金運用計畫執行情形：無此情事。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍：

##### 1.公司所營業務之主要內容：

本公司主要從事半導體特氣及精密化學材料之製造及買賣等業務。另，本公司為擴大營業規模，完整半導體供應鏈，於民國一一四年八月五日收購取得弘潔科技股份有限公司 65.22%之股權。

##### 2.營業比重：

單位：新台幣千元

| 年度<br>產品     | 113 年度  |         | 114 年度    |         |
|--------------|---------|---------|-----------|---------|
|              | 營業收入    | 營業比重    | 營業收入      | 營業比重    |
| 半導體特氣及精密化學材料 | 873,311 | 99.93%  | 1,049,216 | 52.68%  |
| 半導體精密設備服務    | —       | —       | 941,771   | 47.29%  |
| 其他           | 653     | 0.07%   | 512       | 0.03%   |
| 合計           | 873,964 | 100.00% | 1,991,499 | 100.00% |

##### 3.公司目前之商品（服務）項目：

半導體特氣及精密化學材料

##### A. 電子級純度矽乙烷(4N8-5N)

本公司主要的產品為半導體晶片製程應用之介電矽層膜特用氣體-高純度矽乙烷(Disilane)，產品用於科技產業化學氣相沉積(Cheical Vapor Deposition, CVD)製程，經由擴散(Diffusion)反應生成矽化合物薄膜(poly-Si, SixOy, SixNy)，製作電子電路之介電層膜。較傳統使用矽甲烷(Silane)具有更優良之電性品質與製程效益，提供更高的緻密度(Density)，更好的平滑度(Smoothness)，及較高的沉積速率(Epitaxial Rate)，更能提供較矽甲烷多 100℃的熱預算(Thermal Budget)，可用材料來協助先進製程突破物理上的限制，是半導體產業進入先進製程時代的關鍵矽基化合物薄膜的關鍵性材料，產品已應用 7nm 甚至更低節點的先進半導體製程，且持續向更先進節點之製程做應用的推廣與測試。

##### B. 高純度矽丙烷(4N)

本公司另一產品亦可作為介電矽層膜特用原料氣體-矽丙烷(Trisilane)，其半導體應用特性又較矽乙烷優越，被視為次世代關鍵矽基化合物薄膜的原料，礙於半導體設備與技術發展限制，目前市場上未有廣泛應用，但矽丙烷特氣已具銷售作 Analog 晶片生產製造應用實績且經持續與半導體設備廠商合作與推動矽丙烷應用設備開發，已具較明確可行之矽丙烷製程導入與應用

實績，有助於先進半導體製程的技術推進及矽丙烷的廣泛應用。

#### C. 電子級矽甲烷(6N)供應服務

本公司過往具矽甲烷(Silane)製程開發經歷，從中獲取豐富矽甲烷氣體相關操作經驗，雖目前未有自行生產製造矽甲烷特氣，但仍提供高純度矽甲烷特氣的供應服務，主要做光學面板製造產業中的矽化合物薄膜沉積的原料供應，亦供應半導體製程做矽基化合物薄膜外延沉積原料。

#### D. 半導體級乾式蝕刻特氣-無水氟化氫(5N)

本公司應用累積之特氣操作經驗及 know-how 與台灣在地之國際蝕刻特用化學品製造翹楚供應商進行技術與策略合作，展開在地化的半導體級無水氟化氫特氣產品的分裝製程系統與技術，及裝載容器等硬體設施建置與供應服務，以免除受管制的鹵素蝕刻特殊化學品持續仰賴外國製造供應商並受限於貿易與運輸的管制要求，產品製程設施已於 2024 年度完成建置，並經甲類危險性工作場所審查取得簽證，且亦受國際半導體晶圓製造廠測試，且取得正面反饋，並持續跨驗不同的應用廠端與先進製程。無水氟化氫為先進製程乾式蝕刻應用之基礎特氣與趨勢，應用需求堪比矽基特氣，或更甚。

#### E. 特用氣體服務平台

本公司為服務海外客戶需求，有鑑於半導體先進製程需求，特殊氣體原料品項眾多，本公司已建置完善的倉儲物流設施及有完整的全球半導體客戶通路，可提供終端供應鏈平台之銷售服務，除了自主研發生產產品外，透過與優質合作夥伴發展策略聯盟，拓展特殊氣體產品組合，並以此平台形成完整特氣供應鏈。另隨著客戶海外擴廠的腳步，為客戶建立海外特氣提供服務，形成穩定及可靠的供應鏈體系，將多項關鍵特殊氣體產品銷往美國、日本、歐洲等國際市場。

### 半導體精密設備服務

#### A. 超高純度精密洗淨(UHP Parts Cleaning)

本公司提供高端半導體製程之 CVD (化學氣相沈積)、Etch (蝕刻) 零件物理性與化學性兼具的精密洗淨。透過自主研發配方與 Class 10 等級無塵環境，確保零件表面之微塵粒子 (Particle) 與金屬離子 (Metal Contamination) 降至極低限度，有效解決製程中的微汙染問題。產品已應用 5 奈米、3 奈米 甚至更低節點的先進半導體製程，且持續向更先進節點之製程做應用的推廣與測試。

#### B. 高性能陶瓷電漿熔射(Plasma Spraying Coating)

利用高性能電漿技術將高純度陶瓷材料 (如  $Y_2O_3$  等粉末材料) 熔射於零件表面。此層特殊塗層能抵抗強腐蝕性氣體與高能電漿的轟擊，顯著提升

反應腔體內關鍵組件的使用壽命，減少停機維修頻率。

(a)大氣電漿熔射技術(APS - Atmospheric Plasma Spray)

APS 是目前半導體產業最廣泛應用、成熟且穩定的表面處理技術。利用直流電弧將製程氣體(如氫氣、氮氣或氬氣)電離成超高溫電漿射流(高達 10,000°C 以上)，將微米級( $\mu m$ )陶瓷粉末(如  $Y_2O_3$ 、 $YF_3$ 、YOF、YAG)熔化並高速撞擊於零件表面，形成堆疊構造的塗層。適合處理大面積的腔體零件且塗層結合力強，提供極佳的基礎耐磨與抗電漿腐蝕特性。

(b)液體懸浮電漿熔射技術(SPS - Suspension Plasma Spray)

先進製程之核心利器，SPS 是針對 5nm 以下先進製程開發的尖端噴塗技術，代表了本公司在材料科學上的前瞻布局。不同於 APS 使用乾燥粉末，SPS 將奈米級(nm)的陶瓷顆粒懸浮於液體(通常為水或有機溶劑以及加入分散劑)中，再送入電漿火燄噴塗到材料表面，形成高性能薄膜塗層。緻密性極高：有效消除傳統 APS 塗層中微小的孔隙(Porosity)，使腐蝕性氣體無法滲透基材。塗層表面粗糙度低，形成更平滑的表面，顯著減少在蝕刻製程中因零件表面剝落產生的微塵粒子(Particle)。在奈米級的微觀結構能更好地緩衝熱脹冷縮帶來的應力，延長零件在極端環境下的使用壽命。

C. 精密零組件翻新及客製化改造(Refurbishment & CIP -Continuous Improvement)

結合精密加工與表面處理，提供高單價設備零件(如靜電吸盤 ESC、噴淋頭 Shower Head)的修復再生服務。能為客戶節省約 30%~50%的零件更換成本，具備強大的客戶黏著度。更提供超越傳統維修的「價值再造服務」。透過專業團隊回收客戶失效工件進行深度失效分析(Failure Analysis)，針對客戶製程痛點(如良率不穩、零件壽命過短)導入連續改善計畫(CIP)，進行客製化工程改造及高效能新品製造。

4.計畫開發之新商品(服務)：

半導體特氣及精密化學材料

A.電子級乾式蝕刻/清潔特殊氣體

半導體製程上，除了應用在沉積薄膜之特殊氣體或特殊化學品，亦有移除薄膜之蝕刻氣體及清潔氣體。兼之與在地的國際蝕刻特用化學品供應商合作開發供應之半導體及無水氟化氫，本公司已掌握蝕刻特氣產品的生產分裝技術。但為因應半導體製程的工法差異與需求，尚具多項高市場潛力之蝕刻或清潔特氣產品，能與國內外業界翹楚供應商合作導入開發或自主在地化開發未於台灣在地生產之蝕刻清潔特氣產品，以因應台灣先進半導體成長得製程用量需求。

## B. 電子級矽基前驅物類特氣與特化材料

考量高端半導體製程特氣與特化材料的需求和趨勢與市場來源產量限制與運輸限制，本公司計畫開發高價值與高門檻核心技術的電子級矽基前驅物類產品，做為先進半導體製程-原子層膜製程(Atomic Layer Deposition, ALD)的氮矽與氧矽薄膜介電層的特用化學材料及 High-k、Low-k 介電材料，應用多類高階晶片製程中所需之前驅反應，此材料之優勢係可在更低溫度下提高矽氮與矽氧介電層薄膜良率。目前大部分矽基前驅物類材料皆由外國大廠供應，故極具在地化生產潛力。本公司已掌握此前驅物類材料的反應合成技術，此類特用化學材料應用於高階邏輯晶片與閃存記憶體晶片製程，為未來半導體製程很重要的材料，用量逐年成長。

### 半導體精密設備服務

#### A. 次世代半導體零件應用之原子層沉積鍍膜(Atomic Layer Deposition Coating)

ALD 除膜再生，具備極佳的受控性與低溫製程能力，應用於半導體精密零件之重複鍍膜使用。

#### B. 先進塗層技術開發 HDPS(High Density Performance Materials)、SHDPS(Super High Density Performance Materials)

HDPS、SHDPS 先進塗層開發，改良大氣電漿熔射工藝提升製程效益，具有低孔隙率及良好抗腐蝕率，延長客戶零件更換週期。

#### C. 先進塗層材料開發(Advanced Process Coating Materials)

Advanced Process Coating Materials 抗腐蝕塗層改良版，具備更強的抗轟擊能力與熱穩定性。適用於高階製程關鍵零件之反應腔體上蓋及噴嘴。

## (二) 產業概況：

### 1. 產業之現況與發展：

#### 半導體特氣及精密化學材料

半導體製程中使用的氣體，可分為大宗氣體與特殊氣體，大宗氣體係指產銷量大，對純度要求相對較低的氣體，主要應用於工業領域，如氧氣( $\text{CO}_2$ )、氮氣( $\text{N}_2$ )、氬氣( $\text{Ar}$ )等空分氣體以及二氧化碳( $\text{CO}_2$ )、乙炔( $\text{C}_2\text{H}_2$ )等合成氣體；特殊氣體包含標準氣體、高純度氣體及電子特殊氣體，其中電子特殊氣體產品係在特定領域中對氣體有特殊要求的純氣，產銷量雖較標準氣體及高純度氣體為小，卻為半導體、太陽能電池產業及面板產業之關鍵材料，廣泛應用於擴散、摻雜、清洗、蝕刻、離子植入、化學氣相沉積等製程，如高純度矽甲烷( $\text{Silane}$ )、矽乙烷( $\text{Disilane}$ )、磷化氫( $\text{PH}_3$ )、砷化氫( $\text{AsH}_3$ )、三氟化氮( $\text{NF}_3$ )、四氟化碳( $\text{CF}_4$ )等。

根據 Fortune Business Insights (2025) 最新發布的預估報告，全球特殊氣體市場規模預計將於 2034 年達到 327.5 億美元，預測期間 (2026-2034) 的複合年均成長率 (CAGR) 高達 9.1%，成長動能顯著優於傳統工業氣體。

此外，在電子特殊氣體 (ESG) 的應用分布上，數據顯示半導體產業仍是最大且最關鍵的終端市場。受惠於生成式 AI、高效能運算 (HPC) 及 2nm/3nm 先進製程的產能擴充，半導體產業對特殊氣體的需求佔比已超過 50% (約 54%)，顯示半導體製程演進將持續扮演推動全球特殊氣體市場成長的核心引擎。

本公司戰略說明：本公司之核心產品策略已由單一之高階矽烷「成膜材料」，成功擴展至具備高度戰略價值之無水氟化氫 (AHF)「蝕刻材料」，形成涵蓋半導體製程兩大關鍵核心——「薄膜沉積 (Deposition)」與「精準蝕刻 (Etching)」之完整解決方案。

在薄膜沉積方面，本公司產製之高階矽烷與矽乙烷氣體，係先進邏輯製程 (GAA 架構) 與高頻寬記憶體 (HBM) 不可或缺的關鍵材料，能滿足極紫外光 (EUV) 世代對於低熱預算 (Low Thermal Budget) 與原子級緻密度的嚴苛要求。

在精準蝕刻方面，隨著晶片結構走向 3D 立體化 (如 3D NAND 高層數堆疊)，傳統濕式蝕刻已面臨物理極限，本公司之戰略產品無水氟化氫 (AHF) 專注於高階乾式蝕刻 (Dry Etching) 製程，能有效解決高深寬比結構下的清潔與蝕刻難題，協助客戶實現更微細的電路圖形轉移。

綜上所述，本公司透過『沉積』與『蝕刻』雙軌並進，已深入半導體產業最核心之技術節點，茲針對半導體及記憶體產業現況與發展分析如下：

#### A. 半導體

全球半導體產業正迎來以人工智慧 (AI) 為核心的全新成長週期。

隨著 AI 技術應用從雲端資料中心，快速延伸至個人電腦與智慧型手機等終端裝置，市場將迎來一波顯著的硬體規格升級潮。這些具備 AI 功能的新世代電子產品，對於晶片運算效能與處理速度的要求大幅提升，進而帶動先進製程產能的持續擴充。此一趨勢將使半導體供應鏈擺脫過去消費性電子需求疲軟的影響，為關鍵材料供應商帶來明確且強勁的成長動能。

#### B. 記憶體

根據 Gartner 產業報告指出，記憶體產業已成為推動全球半導體市場成長的最強勁動能。預估 2025 年全球記憶體市場規模將創下歷史新高，達到 1,963 億美元，年增長率高達 20.5%。此波成長主要由「AI 運算」與「高容量儲存」兩大需求所驅動，茲分析如下：

DRAM 與 HBM (高頻寬記憶體) 之爆發性成長：受惠於 AI 伺服器與高效能運算 (HPC) 的剛性需求，DRAM 市場營收於 2025 年預計達到 1,156 億美元。其中，扮演 AI 晶片「心臟」角色的 HBM (高頻寬記憶體) 成為市場最熱門的焦點，預估其年度營收成長率將超過 70%，市場規模突破 210

億美元。此外，主流規格亦加速從 DDR4 轉換至傳輸速度更快的 DDR5，這些技術升級皆大幅提升了對半導體前段製程材料的需求。

NAND Flash 之穩健擴張：在快閃記憶體方面，隨著 2024 年的庫存去化與價格回升（漲幅約 60%），市場供需已趨於健康平衡。展望 2025 年，雖然價格因供應狀況改善而有小幅調節（預估修正約 3%），但整體市場在資料中心 (Data Center) 對高容量儲存需求的支撐下，仍將實現 12% 的年增長，規模達到 755 億美元。

對本公司之影響：無論是 HBM 的複雜封裝製程，或是 3D NAND Flash 邁向 300 層以上的立體堆疊技術，皆須仰賴高品質的沉積氣體 (Deposition Gases) 與蝕刻氣體 (Etching Gases) 來實現。記憶體產業的「層數堆疊」與「先進封裝」趨勢，將直接帶動本公司主力產品的出貨動能。

### 半導體精密設備服務

#### A. 產業定位：先進製程良率守護者

在半導體產業鏈中，精密零件清洗與熔射塗層廠商扮演著「製程良率守護者」的角色。隨著製程進入 3 奈米及更先進節點，任何微小的污染或零件損耗都會直接影響晶圓良率。精密零件處理主要包含「精密洗淨」與「再生塗層熔射」，係指針對製程設備中長期處於強蝕刻、高溫及高真空環境之核心零組件(如：靜電吸盤 ESC、腔體內襯 Liner、屏蔽件 Shield)，提供物理及化學性潔淨修復與表面防護處理。

精密再生處理雖在零件總採購成本占比中較新購件小，卻是半導體確保生產良率、降低持有成本(Cost of Ownership, CoO)之關鍵服務。具備極高之技術門檻，必須在嚴格受控的潔淨室環境下，透過化學藥液調配與高密度電漿技術，確保零件能重回機台，使設備機台穩定運作。

#### B. 市場規模與結構性成長動能

本公司過去三年複合年均成長率(CAGR)達 8.85%，成長動能穩健。隨著全球半導體產業邁入新一波資本支出循環，本公司持續布局擴產計畫。並且在全球精密零件清洗與熔射市場於先進製程耗損加速的趨勢下，再生處理市場需求躍昇，將為本公司帶來可觀業務拓展空間，驅動未來營收持續攀升。

本公司分析，此波增長除來自半導體產能擴張外，更關鍵在於下列結構性成長因素：

- 先進封裝(如 CoWoS、SOIC)與高階製程精密需求：隨著 AI 晶片朝向異質整合發展，先進封裝製程對於載板、治具及內部屏蔽件之潔淨度規範與清洗頻率大幅提升。這種對微污染控制的極致要求，正驅動產業鏈進行技術升級，為具備高階技術能力之廠商築起穩固的技術壁壘。

- 產業剛性需求與營收韌性：精密再生處理屬於「耗材型服務」，與晶圓廠稼動率高度掛鉤。基於零件循環再生的經濟效益與 ESG 永續趨勢，只要晶圓廠維持運作，零組件即需定期再生，使其業務具備強大的抗週期韌性。

## C.核心技術趨勢與產業發展現況分析

### (a)半導體製程

在先進半導體製程競爭中，台、美、韓晶圓代工龍頭透過自有技術各擅勝場，預期將開啟全球晶圓代工版圖的新一輪變動。地緣政治驅動供應鏈保護主義，主要國家紛紛建構在地半導體生產據點，這進一步帶動了精密零件服務「在地化」與「即時化」的需求。隨著高效能運算(HPC- High-Performance Computing)與生成式 AI(GenAI)需求噴發，必須仰賴先進製程晶片方能達成大數據處理，對於製程環境極致潔淨的要求，使本公司作為供應鏈核心夥伴的重要性日益突顯。

### (b)記憶體產業

記憶體產業已成為推動全球半導體產值成長的核心引擎，領導廠商正加速推進 高頻寬記憶體(HBM- High Bandwidth Memory) 產能規模。由於 HBM 採用的垂直堆疊技術對微粒污染容忍度極低，且 NAND Flash 邁向高層數堆疊演進時，其嚴苛的蝕刻環境會對零件產生劇烈侵蝕。本公司開發之高抗蝕熔射塗層技術，能有效延長零件生命週期並確保生產良率，隨記憶體大廠技術迭代與產能開出，將為本公司精密再生業務帶來長期且穩定的成長動能。

## 2.產業上、中、下游之關聯性：

### 半導體特氣及精密化學材料

本公司屬電子特殊氣體產業鏈之中游廠商，下游終端應用於半導體、面板及太陽能等產業廠商，本公司所屬產業上下游關聯性列示如下：



## 半導體精密設備服務

本公司屬半導體精密零組件再生處理（精密洗淨與先進熔射）產業鏈之中游廠商，下游終端應用於半導體、記憶體及面板等產業廠商。本公司所屬產業上下游關聯性列示如下：

### 上游：材料、設備與核心零組件(新品)

上游主要負責提供再生處理過程中所必須之高純度材料、精密設備及關鍵零組件。

材料供應：包含高純度陶瓷粉末（如氧化鋁、氟化鋁）、特殊化學清洗藥液、精密研磨材料及高品質氣體。

設備供應：包含精密電漿熔射系統、超音波清洗與化學蝕刻系統、以及高階表面檢測分析儀器。

核心零組件（新品）：\* 製程關鍵耗材：包含半導體蝕刻與薄膜製程用之陶瓷環（Focus Ring）、屏蔽罩（Shield）及絕緣環（Insulator）等。

### 中游：終端應用與晶圓製造

中游為半導體製造商，其產品良率與生產效率高度仰賴中游的技術支持。

應用領域：包含全球領先之邏輯晶片晶圓代工廠、記憶體製造大廠以及面板廠。

連鎖效益：藉由中游廠商的再生服務，下游廠家得以降低採購成本、縮短維修週期，並達成減廢與 ESG 永續目標。

### 下游：精密零組件再生處理服務

本公司運用核心技術，對半導體製程零件進行循環再生處理。

技術轉化：透過精密洗淨去除原子級微污染，並運用高能量電漿熔射技術，於零件表面重構抗腐蝕保護層。

產出價值：確保零組件性能恢復至原廠設定，甚至透過塗層改良提升零件在先進製程中的耐受性與使用壽命。

WE ARE  
HERE!

### 3.產品之發展趨勢：

#### 半導體特氣及精密化學材料

A.供應鏈在地化與綠色製造優勢 地緣政治風險推動全球半導體供應鏈從「全球分工」轉向「區域韌性」。隨著晶圓代工龍頭持續在台擴充先進製程，本公司作為在地核心供應商，具備不可替代的「短鏈供應」優勢。除能確保供貨穩定性外，相較於進口氣體，本公司產品大幅減少跨國運輸碳足跡，協助客戶應對國際碳關稅挑戰，成為兼具供應韌性與 ESG 競爭力的首選夥伴。

B.AI 算力驅動材料規格升級 隨著半導體製程進入 2nm 及埃米 (Angstrom) 世代，AI 晶片與高效能運算對於電晶體密度與運算效能的要求已達物理極限。傳統材料無法滿足 GAA (環繞式閘極) 與 HBM (高頻寬記憶體) 的原子級製程需求，促使電子特氣必須向「極致純度」與「精準化學計量」發展。本公司產品能提供更佳的均勻度與緻密度，是突破摩爾定律瓶頸的關鍵材料。

C.高階矽烷滲透率加速提升 在 3D NAND 層數堆疊突破 300 層，以及邏輯晶片線寬微縮的趨勢下，具備「低熱預算」與「優異間隙填充能力」的高階矽烷 (Disilane/Trisilane)，正加速取代傳統矽甲烷。隨著製程複雜度呈幾何級數增加，高階矽烷已從選配材料轉變為先進製程的標準配備，市場滲透率與單位晶圓用量將同步顯著提升。

D.競逐「材料+服務」全方位解決方案 面對客戶對良率與成本的雙重控管，單一產品銷售已無法滿足市場需求。競爭關鍵轉向綜合服務能力。本公司透過整合子公司弘潔科技之專業量能，建構「高純度氣體製造」結合「設備精密清洗與再生」的雙引擎模式。從單純的氣體供應商，升級為提供一站式解決方案 (Total Solution) 的技術夥伴，大幅墊高競爭門檻。

#### 半導體精密設備服務

##### A.先進製程帶動「極致精密洗淨」需求

隨著 3 奈米及更先進製程進入量產，對於微污染 (Contamination) 的容忍度幾乎降至零。

- 技術演進：洗淨技術已從單純的物理/化學清洗，演進至具備原子級控制能力的精密洗淨。這包括針對極微細孔洞內的聚合物殘留去除，以及針對金屬離子 (Metal ions) 污染的超低檢出限制。
- 市場趨勢：廠商必須具備高階檢測設備 (如 ICP-MS、SEM) 與全自動化洗淨線，以降低人為污染，滿足客戶對高良率的嚴苛要求。

##### B. 先進封裝 (CoWoS、SOIC) 趨勢引發之零件再生需求

高效能運算 (HPC) 與 AI 晶片大幅採用先進封裝技術。

- 技術演進：先進封裝涉及多層次堆疊與複雜的載具治具，這些組件在製程中會接觸各種新型膠材與化學物質。
- 市場趨勢：針對 CoWoS、InFO、SOIC 等先進封裝製程所需的載板與屏蔽件，開發專屬的洗淨製程與抗黏著塗層，已成為產品發展的新興成長點，這

類「非晶圓製程」的零件再生服務需求正快速擴張。

#### C. 高抗蝕「先進熔射塗層」之研發

為因應在高功率蝕刻製程中的嚴苛環境。

- 技術演進：市場趨勢由傳統塗層轉向高緻密度、高純度、抗電漿侵蝕的特殊陶瓷塗層(如改良型氧化鈮、氟化鈮等)。透過提升塗層的結合強度與抗龜裂性，能顯著減少因電漿侵蝕產生的微粒(Particle)。
- 應用價值：新型熔射產品不僅保護零件，更能提供更高的熱預算(Thermal Budget)，協助客戶在高功率製程下維持設備穩定。

#### D. 循環經濟與 ESG 綠色再生技術

半導體製造大廠已將 ESG 納入供應鏈考核，零件「以維修代替購買」成為主流。

- 技術演進：產品開發重點在於「精準剝離」與「重複再生」。開發不傷基材的分離技術，能使昂貴基材(如高純度陶瓷或精密合金)的循環次數最大化。
- 環境價值：相較於製造新零件，再生服務可減少超過 60% 的碳排放與廢棄物。未來具備環保低能耗洗淨配方與廢水回收技術的廠商，將在市場競爭中更具優勢。

#### E. 在地化供應鏈與即時服務鏈

地緣政治與物流韌性成為半導體廠評估夥伴的關鍵。

- 市場趨勢：零件清洗具備「高週轉」特性，產品服務趨向於在晶圓廠區周邊建立「在地化服務中心」。透過與客戶廠區的高度整合，提供零件再生支持，以縮短物流時間並降低庫存壓力。

### 4.市場競爭情形：

A.全球寡占與技術領先者之競合 高階矽烷特殊氣體市場目前仍呈寡占局面，主要競爭者包括 Air Liquide (於 2013 年併購 Voltaix)、SK Specialty、Mitsui Chemicals Inc. 等國際大廠。上述廠商雖擁有長期的量產經驗與多樣化產品線，然而進入 2nm 以下的埃米世代製程後，客戶對於「客製化參數調整」與「即時技術支援」的需求急遽升高。本公司憑藉在地化優勢，能比國際大廠更快速回應先進製程客戶的研發需求，形成緊密的「技術共生」關係，在研發初期即建立不可替代的合作默契。

B. 供應鏈分流下的韌性優勢 隨著全球地緣政治影響常態化，半導體供應鏈正經歷結構性的調整與分流：

儘管部分新興市場受政策扶植，加速推動成熟製程氣體的在地化生產；但在高階先進製程領域，受限於國際半導體設備與材料的嚴格規範，以及國際 IDM 大廠對「供應鏈安全」的高標準要求，具備完整驗證紀錄的供應商反而具備絕對優勢。

本公司憑藉長期的品質實績，已成為「具備國際認證與供應韌性」的關鍵供

應鏈成員。本公司所建立的跨國認證門檻與穩定合規的供應能力，已成為先進製程客戶分散風險、確保營運連續性的首選合作夥伴，此一優勢構築了本公司穩固的競爭護城河。

C. 本公司深耕半導體精密洗淨與高階熔射再生領域，憑藉洗噴一體化的技術整合優勢，在競爭激烈的洗淨市場（約 15 家同業）中穩居領先地位，並於高技術門檻的表面處理市場（約 10 家同業）展現極高技術壁壘。透過取得多家國際設備原廠（OEM）認證且不限特定平台的彈性化服務，本公司深度結合南北科學園區之戰略布局，並計畫於 2026 年啟用新竹二廠以擴大產能優勢，不僅即時響應一線晶圓大廠先進製程需求，更以技術中立與客製化解決方案，確保持續攀升的市場滲透率與長期成長動能。

(三)技術及研發概況：最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用與開發成功之技術或產品。

#### 1.技術層次及研究發展情形：

本公司的特用化學氣體製造技術，源於矽鎂法反應製造矽甲烷的專利與方法技術移轉為基礎，再自行開發改良，由反應製程系統、純化製程、灌充包裝製程到產品的分析檢驗系統與相關的尾氣廢水處理製程的規劃、建置至生產測試運行。透過改良之製程與技術，融合開發的觸媒應用技術，開發出高階矽烷產品，配合自行發展之純化方法與技術，產品品質符合半導體製程嚴苛的需求，並於 104 年取得矽烷生產製程專利，且高階矽烷純度由第三方檢驗機構認證，品質已優於國際大廠之規格。

本公司具多年的特氣開發的研發經驗與實力，整合矽甲烷製程之應用技術與經驗，結合自行開發的矽烷氣體熱裂解技術，與工業技術研究院的化工精餾純化系統設計技術，於 106 年完成開發更高效與具成本優勢之高階矽烷反應量產製程，為世界單一最大產能之雙高階矽烷反應製程，並於 107 年至 108 年陸續取得四國發明與新型專利，且通過世界最先進半導體晶圓製造公司的產品測試認證，不僅在台灣半導體特氣原料供應市場上站穩腳步，更外銷產品至美、中、日、韓、德等半導體晶圓代工、DRAM、3D NAND 閃存記憶製造大廠，用於半導體先進製程晶圓製造、64 層以上層疊固態閃存記憶體技術，與先進車用晶片製程等。

矽烷產品於 108 年導入應用於 7nm 以下節點的先進半導體製程，並於 114 年順利向最先進節點之製程做應用的推廣與導入測試，及持續配合半導體客戶的美、日國外擴展進行供應，而高階矽烷經與半導體設備廠商合作做製程應用技術與設備的開發，於 114 年已具明確的應用技術與半導體沉積設備的開發，有助於高階矽烷導入先進半導體製程及應用，推助半導體製程技術的限制突破與品質良率的提升及穩定。

運用矽烷製程的開發經驗與技術，本公司於先後於 109 年至 111 年著手進行氯基矽烷與高值矽基前驅特用化學品的反應製程與純化分餾製程等開發，並完成

反應測試製程的建置與轉化反應試俾，試產樣品經第三方檢驗分析，驗證正向的開發結果，儘管測試製程設計仍具優化改善空間，試產樣品反映正向的產品的開發設計與方法應用，相關測試製程的設計和建置深化本公司於特氣產品的開發經驗與技術，並奠定與突破對於特化產品在地化開發技術的開拓及可行性，及確立產品開發方向及布局，且以高值矽基前驅特化產品為開發標的，持續深耕相關技術和發展。

透過累積之矽基前驅特用化學品技術開發與建置經驗，於 114 年完成一矽基前驅特用化學產品量產製程的建置與反應生產測試，相關產品經委託檢驗分析，純度品質與國際大廠供應做先進半導體製程之規範相當，且已於 114 年末推動先進半導體製程的應用驗證測試，並持續改良優化與完善製程附屬設備系統。

除矽基前驅特化產品的開發，本公司於 112 年與台灣在地之頂尖國際鹵素蝕刻特用化學品製造供應商進行技術與策略合作，展開在地化的高純度鹵素蝕刻特氣代理與產品分裝技術-製程系統、裝載容器等硬體設施建置及供應服務，透過策略合作，本公司不僅逐步建立蝕刻特氣產品的相關經驗與技術，並於 113 年 Q4 完成一鹵素蝕刻特氣產品供應系統的設置與運轉，及取得先進半導體製程客戶的初步試樣驗證的正面反饋。因應產品的未來需求上升，本公司於 114 年完成設計與建置產品附屬設施系統和技術，提升與維護產品的生產效率與品質，及應對數家半導體製程的應用需求的導入審查及供應。此外，持續推動產品的高潔淨與超微量的品質監控檢測管理技術的開發與建置，並投入必要資源，使產品服務更為完善，及奠定未來其他鹵素蝕刻或清潔應用特殊化學品或特殊前驅氣體與化學產品的開發基礎。

2.最近五年度研究發展支出佔營業收入淨額之比例如下：

單位：新台幣千元；%

| 年度<br>項目    | 110 年   | 111 年   | 112 年   | 113 年   | 114 年     |
|-------------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| 研發費用        | 18,865  | 26,185  | 18,314  | 18,439  | 29,020    |
| 營業收入淨額      | 515,666 | 532,279 | 553,523 | 873,964 | 1,991,499 |
| 研發費用占營業收入比例 | 3.66    | 4.92    | 3.31    | 2.11    | 1.46      |

3.最近年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品：

| 年度     | 開發成功之技術或產品                           |
|--------|--------------------------------------|
| 110 年度 | 矽丁烷製程生產技術                            |
| 111 年度 | 單氯矽烷合成反應先導系統與技術<br>矽基前驅特化原料先導系統與反應技術 |
| 112 年度 | 氯矽烷延伸特化反應先導系統與技術                     |

|        |                                                                |
|--------|----------------------------------------------------------------|
| 113 年度 | 電子級乾式蝕刻氣體分裝設施系統與技術                                             |
| 114 年度 | 半導體級乾式蝕刻氣體氣相不純物檢測分析系統與技術建置<br>原子層沉積(ALD)有機矽基前驅特化材料開發與製程設施建置與技術 |

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### 1.短期業務發展計畫

###### 半導體特氣及精密化學材料

- A. 深化先進製程滲透率，加速新品量產 鎖定 2nm 及 A14 等埃米世代製程，將本公司之高階矽烷及新開發之蝕刻氣體（如無水氟化氫等）全面導入客戶量產供應鏈。透過技術共生縮短認證週期，提升單一客戶之產品覆蓋率。
- B. 打造智慧工廠，導入 AI 數位轉型 優化現有生產體系，導入 AI 數據分析與鋼瓶智慧監控系統，提升氣體純化精度與製程安全性。利用數位化工具預測設備維護需求，確保對客戶的供貨穩定性與品質一致性。
- C. 活化資產效益，建構特氣一站式服務 利用本公司既有之高規格倉儲與危險品管理設施，擴大與國際大廠之策略合作，代理銷售互補性特氣產品。提供客戶從「生產、檢驗、倉儲到配送」的 Total Solution，提升資產周轉率與營收規模。
- D. 落實綠色製造，提升再生能源佔比 執行短期減碳計畫，持續擴充廠區內太陽能發電設施，並優化製程能源使用效率。積極回應關鍵客戶對供應鏈的綠色採購要求，確保 ESG 評鑑分數維持領先優勢。

###### 半導體精密設備服務

- A. 技術研發與產品組合優化: 持續優化高階製程專用之高純度化學洗淨配方，並強化精密熔射工藝，提高半導體先進製程產業潔淨再生處理之營收占比。並藉由長期品質及交期的合作信任基礎下，依照客戶需求導入其它類新產品。
- B. 利用現有洗淨及熔射再生技術優勢，擴展至先進封裝（Advanced Packaging）並加深與設備商合作等成長性領域，建立多元化的營收動能。
- C. “Know how” & “know how to match customer requirement”為公司具備優勢與持續維持優勢目標；在長期與客戶培養夥伴關係並提升員工對於半導體生態的了解的良好環境下，除了專業經驗與知識，同步提升了解客戶需求與解決客戶問題能力。

##### 2.中、長期業務發展計畫

###### 半導體特氣及精密化學材料

- A. 建構全球特氣策略聯盟 (Global Specialty Gas Alliance) 利用本公司在台灣半導體聚落的樞紐優勢，成為國際特氣大廠進入先進製程市場的關鍵合作夥伴。發

展原料純化、分裝銷售及合作生產等多元商業模式，打造具備地緣韌性的全球化銷售平台。

- B. 研發次世代電子材料，對焦摩爾定律藍圖 與客戶技術藍圖 (Roadmap) 深度對焦，建立自主專利護城河，維持長期技術領先地位。
- C. 實踐循環經濟，邁向淨零排放 (Net Zero) 發揮本公司具備之化工技術優勢，發展廢棄物回收與資源再生技術，將線性經濟轉型為循環經濟模式。訂定明確的碳中和路徑圖，致力成為全球半導體供應鏈中碳足跡最低的氣體供應商。
- D. 深化 ESG 治理，培育永續人才 將 ESG 指標納入高階管理績效考核，持續發布具公信力之永續報告書。強化公司治理透明度與社會參與，建立多元包容的職場環境，吸引國際級人才加入，為企業永續經營厚植人力資本。

#### 半導體精密設備服務

- A. 深化設備原廠 (OEM) 戰略協同：致力於將服務層次提升至共同開發階段，針對次世代 2 奈米 以下製程零組件進行技術對接，擴大原廠官方認證項目以確立技術領先之護城河。
- B. 積極拓展國際市場深度與廣度：透過技術實力爭取美、日、大陸等地區之國際大廠訂單，以台灣專業基地為核心，提供跨國客戶即時之高階零件洗淨與再生處理服務。
- C. 推動數位化與綠色轉型：研發環保低能耗洗淨工藝以鏈結 ESG 趨勢，並透過大數據分析導入預測性維修服務，將傳統零組件洗淨延伸至智慧化健康管理，創造長期附加價值。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析：

#### 1.主要產品(服務)之銷售(提供)地區：

本公司最近二年度依地區別不同之營收及比重情形如下：

單位：新台幣千元；%

| 年度<br>項目   | 113 年度  |        | 114 年度    |        |
|------------|---------|--------|-----------|--------|
|            | 銷售額     | %      | 銷售額       | %      |
| 台灣         | 578,923 | 66.24  | 1,295,535 | 65.05  |
| 亞洲-其他      | 175,808 | 20.12  | 486,629   | 24.44  |
| 美洲         | 107,428 | 12.29  | 193,016   | 9.69   |
| 東北亞(日本、韓國) | 10,439  | 1.19   | 16,319    | 0.82   |
| 歐洲         | 1,366   | 0.16   | —         | —      |
| 合計         | 873,964 | 100.00 | 1,991,499 | 100.00 |

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告及本公司整理

## 2.市場占有率：

- A. 全球製造大廠與在地通路之競合版圖全球半導體特殊氣體市場，長期由具備生產能力之國際大廠與深耕在地之專業通路商共同主導：

國際製造原廠：以 Air Liquide (併購 Voltaix)、SK Specialty 及 Mitsui Chemicals 為首，掌握全球主要產能與基礎專利。

「在地專業通路」：在台灣半導體聚落，以華立(Wah Lee)、崇越(Topco)等通路集團為主。其優勢在於「市場廣度」與「綿密的物流網絡」，透過廣泛的代理產品線滿足客戶多樣化的需求。

- B. 本公司之戰略定位：製造與服務之整合優勢本公司致力於打造「全方位特殊氣體解決方案」，採取自主研發與策略代理並進模式，建構出兼具「原廠技術深度」與「通路服務廣度」的整合競爭力。

多元供應與整合服務：本公司不僅擁有自主生產線，亦積極代理國際互補性產品，具備與專業通路商同等的銷售廣度與綿密物流網絡。透過「自製＋代理」的靈活產品組合，我們能為客戶提供從標準氣體到關鍵材料的一站式購足服務，滿足半導體廠區多樣化的營運需求。

先進製程之即時技術溝通：針對高階先進製程的嚴謹要求，本公司更能發揮「原廠」的技術底蘊，提供即時的參數溝通與客製化調整。這種結合了通路便利性與原廠技術力的整合優勢，使本公司在面對埃米世代挑戰時，能比單一角色供應商提供更具彈性且精準的解決方案，成為客戶在研發與量產階段最值得信賴的夥伴。

產品線擴充：矽烷與蝕刻氣體雙軌並進本公司不僅在矽乙烷(Disilane) 等沉積氣體領域，已是全球先進製程之關鍵供應商；更成功跨足蝕刻與清洗製程，開發出 無水氟化氫(AHF)等高階電子氣體。此舉標誌著本公司已突破單一產品限制，完善了『沉積＋蝕刻』的產品組合，AHF 預計將成為挹注本公司未來營收成長之新核心引擎，進一步提升在關鍵客戶端的滲透率。

- C. 持續深化市場滲透展望未來，本公司將持續發揮「在地原廠」優勢，一方面穩固既有之高階矽烷市佔率，另一方面加速無水氟化氫(AHF)等新產品之驗證與量產導入。面對全球大廠與在地通路的夾擊，本公司將以研發技術力為核心，持續提升在先進製程供應鏈中的不可替代性。
- D. 在全球超高純度(UHP)洗淨與精密熔射技術之競爭格局中，本公司憑藉卓越的技術實力與穩定產能，目前於全球市佔率約達 3.5%。雖市場同業眾多，然本公司專注於先進製程零件之利基應用，在高階市場已具備顯著之品牌辨識度與競爭優勢。隨著新產能之開出與國際訂單滲透率提升，全球營業佔比將持續維持成長態勢。

### 3.市場未來之供需狀況與成長性：

#### 半導體特氣及精密化學材料

- A. 埃米世代之技術剛性需求 隨著半導體製程逼近物理極限，邏輯晶片已正式跨入 2nm 及 A14 (14 埃米)世代，電晶體結構由 FinFET 轉向 GAA (環繞閘極) 及 CFET 等 3D 立體堆疊架構。此一技術典範轉移，大幅增加了薄膜沉積 (Deposition) 的製程道數與複雜度。本公司主力產品—高階矽烷特殊氣體，因具備優異的填孔能力與成膜緻密度，已成為先進製程中不可或缺的關鍵材料，其需求量與製程微縮程度呈現正高度相關。
- B. AI 與高效能運算 (HPC) 之雙引擎驅動 除邏輯晶片外，生成式 AI 的爆發性成長，直接帶動了高頻寬記憶體 (HBM) 與 3D NAND Flash 的堆疊層數競賽 (已邁向 300 層以上)。

HBM (High Bandwidth Memory)：其複雜的 TSV (矽穿孔) 與堆疊製程，對高純度電子氣體的需求遠高於傳統 DRAM。

3D NAND Flash：隨著堆疊層數增加，對於蝕刻與沉積氣體的消耗量呈倍數成長。此一結構性需求，將為本公司之高階矽烷及新開發之蝕刻氣體 (如無水氟化氫 AHF) 提供長期的成長動能。

- C. 全球特氣市場之穩健成長 依據國際主要市場研究機構之預測，受惠於半導體供應鏈韌性強化及先進製程產能擴充，全球電子特殊氣體市場預計將維持穩健成長態勢。特別是在亞太地區及先進製程聚落，年複合成長率 (CAGR) 可望優於全球平均。隨著 2026 年至 2028 年間全球多座先進晶圓廠陸續進入量產高峰期，預期特殊氣體市場規模將持續擴大，本公司作為關鍵供應鏈成員，營運規模亦將隨之攀升。

#### 半導體精密設備服務

- A. 市場未來供需狀況：

##### (a)供給端：從勞力密集轉向「高技術與資本密集」之壁壘

半導體零件精密洗淨與再生處理產業正經歷結構性變革，已由傳統勞力密集產業轉向高技術、高資本密集之核心後勤角色。隨製程微縮至 2nm 以下極限節點，客戶對零件表面潔淨度的要求已從微米級演進至原子級，這不僅考驗供應商對特種化學配方與熔射技術與材料的開發能力，更需配置檢測儀器與高等級無塵室，以落實嚴苛的數據化管理。

此外，該產業具備高度的客戶認證與信任壁壘。競爭優勢不再僅限於清洗效率，更在於長期累積的製程參數穩定度、材料可靠度及精準交期。廠商必須具備跟隨晶圓龍頭大廠全球布局的技術實力，方能進入核心供應鏈體系。

##### (b)需求端：先進製程極端環境催生「高頻次剛需」

在需求端方面，推動市場持續擴張的核主要來自兩大情形：

(1)製程複雜化帶動耗材循環頻次：

隨著 AI 與高效能運算(HPC)晶片採用更高功率的電漿(Plasma)蝕刻與沉積技術，製程腔體內部零件損耗率呈倍數增長。為確保晶圓產出良率(Yield Rate)，晶圓廠必須縮短零件保養週期，增加精密洗淨與特種塗層的更換頻度，使該項服務從「定期維護」轉變為與稼動率高度連動的「高頻率剛需」。

(2)晶圓廠營運成本優化與 ESG 戰略：

面對龐大的建廠成本，客戶端極度重視零件的「循環使用壽命」。透過高階熔射再生技術，可大幅提升零件耐腐蝕性並降低停機更換頻率，顯著優化客戶之持有成本(Cost of Ownership, CoO)。同時，零件的修復與再利用亦符合全球半導體供應鏈綠色循環與減碳(ESG)之長期目標。

(c)未來布局：在地化服務與產能擴張

面對全球半導體供應鏈重組，具備競爭力的廠商正積極採取「在地化服務」策略。精密潔淨與再生處理廠商配合客戶建廠地點與量產時程進行設廠，不僅能即時響應客戶需求、縮短物流周轉時間，更藉由與晶圓廠在技術研發上的深度網綁，築起領先同業的區域性競爭護城河，確保未來產能供給之優勢地位。

4.競爭利基：

半導體特氣及精密化學材料

A. 全球專利佈局與核心技術自主 本公司堅持技術自主，從製程設計、建廠到營運皆由內部團隊獨立開發，並已建立完整的矽烷核心技術體系。為確保技術領先優勢，本公司於全球主要半導體生產聚落與關鍵市場，均已完成綿密的專利佈局並取得證書。此一智慧財產權防護網，不僅有效保護本公司在高階矽烷領域的研發成果，更為潛在競爭者進入高階特氣市場築起難以跨越的法律壁壘。

B. 具備 ESG 優勢之綠色低碳製程 本公司獨家開發之矽烷合成技術，不僅突破了傳統製程在矽乙烷(Disilane)量產上的瓶頸，更能同步產出高純度矽丙烷，實現「一石二鳥」的高效能生產。

製程節能設計：採用創新的流體力學與熱能管理技術，大幅簡化設備配置並優化冷能回收效率。

環境友善製程：製程原料選用與環境相容性高之物料，並導入封閉式循環系統。在客戶日益重視供應鏈碳足跡(Carbon Footprint)的趨勢下，本公司之低碳製程已成為爭取國際一線大廠訂單的關鍵競爭力。

C. 建立「技術共生」之高門檻客戶關係 半導體特殊氣體之認證門檻極高，驗證週期長達數年。本公司不只提供產品，透過與客戶緊密的「技術共生」合作，本公司能掌握未來製程需求，並針對客戶痛點進行客製化開發。這種緊密關係確保了長期訂單的穩定性，更加深了客戶對本公司的依賴度。

D. 戰略性供應鏈整合針對新開發之 無水氟化氫(AHF)產品，本公司與「多次榮獲關鍵客戶最佳供應商獎項之國內標竿廠商」達成戰略合作。透過結合該合作

夥伴在氫氟酸原料端的深厚根基，以及本公司在高階氣體充填純化、特殊包材管理與系統整合之優勢，成功建構出整合供應鏈。此一強強聯手模式，不僅確保了原料來源的穩定性，更透過本公司嚴格的包材潔淨度管控，為先進製程客戶提供最高規格品質保障。

#### 半導體精密設備服務

本公司定位為「高階半導體精密再生技術領航者」，憑藉現代化研發體系與綠色製程優勢，在傳統競爭環境中展現高度差異化，核心競爭利基如下：

##### A. 具備一站式縱向整合技術 (Vertical Integrated Solutions)

相較於功能單一之洗淨或加工同業，本公司具備「高潔淨度洗淨、先進熔射、精密零件修復」之完整一站式整合能力。透過內部工藝之無縫對接，有效消除零組件於不同廠商間往返所產生之二次汙染風險及物流損耗，顯著提升周轉效率，協助客戶實現產線稼動率極大化。

##### B. 高階利基市場之差異化領先地位 (Differentiation in High-end Niche Market)

本公司採取「技術領先、高毛利導向」之區隔戰略，避開價格競爭之成熟市場。透過自主研發之抗電漿蝕刻塗層配方與奈米級微污染控制技術，精準對接 2 奈米、3 奈米等最尖端製程對零件生命週期(Life Cycle)延展之嚴苛規範，建立起高技術門檻之護城河。

##### C. 戰略性佈局與成本效益優勢 (Strategic Proximity & Cost Efficiency)

本公司緊貼台灣半導體產業聚落，具備即時響應(Fast Turnaround)之地理優勢。透過製程自動化與現代化綠色工藝規劃，在符合國際 ESG 規範下，有效降低整體持有成本(Total Cost of Ownership, TCO)，展現優於外資競爭對手之客製化彈性與服務深度。

##### D. 卓越之先進製程服務實績 (Proven Track Record in Advanced Nodes)

本公司之技術實力已獲得全球半導體製造領導大廠之深度認證與採用。服務實績由成熟製程跨越至 7 奈米、5 奈米 及目前最尖端之 3 奈米 製程。於各關鍵節點皆展現優異之供貨穩定度與技術服務品質，實證本公司技術能級具備與國際半導體技術發展同步之領先地位。

#### 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

##### A. 有利因素：

半導體特氣及精密化學材料

(a)埃米世代與 AI 算力引爆剛性需求 隨著晶圓代工技術正式跨入 2nm 及 A14 世代，電晶體架構由 FinFET 轉向 GAA (環繞閘極) 及 CFET，大幅增加了對高階沉積材料的依賴。加上生成式 AI (Generative AI)、HPC (高性能運算) 及 AI PC/手機換機潮的推動，終端裝置對運算效能的需求呈現指數級

成長。本公司之高階矽烷氣體因具備優異的成膜緻密度與填孔能力，已成為先進製程與高層數 3D NAND Flash 的標準配備，剛性需求強勁。

- (b)位處全球半導體核心聚落與綠色供應鏈優勢依據國際半導體產業協會 (SEMI) 預估，未來數年全球新增之先進製程產能將高度集中於亞洲聚落。本公司位處全球半導體生產之核心樞紐，不僅享有「最短交貨期」的地利之便，更能提供即時的技術支援服務。此外，在全球淨零碳排趨勢下，本公司產品因具備「在地供應」與「低碳製程」雙重優勢，相較於跨國進口之特殊氣體，可免除碳關稅壁壘，成為國際客戶落實綠色供應鏈的首選。
- (c)技術自主與全球專利護城河 本公司核心團隊在電子化學領域深耕多年，擁有自主研發之氣體合成與純化技術。為鞏固技術領先地位，已於全球關鍵半導體市場完成綿密的專利佈局。搭配獨創之「智能化鋼瓶履歷系統」與檢驗精度達 ppt(兆分之一) 等級之超微量分析實驗室，本公司之產品品質已通過多家國際頂尖半導體客戶認證，樹立了難以複製的品質信賴門檻。

#### 半導體精密設備服務

- (a)技術整合一站式優勢：本公司具備「洗淨、熔射、維修」一站式垂直整合技術，有效解決零件於跨廠處理時之污染風險與周轉時效問題，建立高度之客戶黏著度。
- (b)先進製程紅利持續釋放：隨全球半導體製程向 3 奈米、2 奈米演進，零組件對表面再生(熔射)之技術要求呈指數級成長，本公司具備對應高階節點之實績，處於產業領先梯隊。
- (c)戰略性產能布局：配合核心客戶擴產趨勢，本公司於新竹、台南設點，並規劃 2026 年啟用新竹二廠，透過鄰近服務強化供應鏈韌性並降低碳足跡。
- (d)國際原廠技術背書：獲得國際半導體設備商(OEM)認證，代表技術指標與全球標準同步，且具備跨平台服務之彈性，市場成長空間不侷限於單一設備品牌。

#### B. 不利因素：

##### 半導體特氣及精密化學材料

- (a) 競爭同業投入高階氣體開發 隨著高階矽烷類產品市場規模擴大，吸引國內外氣體廠商相繼投入研發，市場競爭強度日益增加。

##### 因應對策

啟動「純度軍備競賽」與產品多元化 本公司利用既有之技術領先優勢，將產品純度規格從 4N8 推升至 5N+ (99.999%以上) 甚至 6N 等級，直接拉高技術門檻，滿足埃米世代對「極致純度」的嚴苛要求。同時，積極佈局先進蝕刻氣體(如無水氟化氫 AHF)與前驅體材料，將單一產品線競爭轉化為「全方位特氣平台」的綜合實力對決。

- (b) 產品營收集集中於矽烷類系列 本公司目前營收比較集中於高階矽烷類沉積氣體，易受單一技術路徑波動影響。

#### 因應對策

深度結盟與策略聯盟 本公司採「自主研發」與「策略結盟」雙軌並進。除持續深耕矽烷產品外，針對蝕刻與清洗製程所需之特氣，與「國內標竿原物料大廠」進行深度結盟，建立穩定之原料供應鏈與包材管理系統。透過豐富產品組合 (Product Mix)，分散市場風險，並提供客戶一站式購足 (One-Stop Shopping) 服務，擴大在客戶端的營收份額。

- (c) 專業化工人才招募與留任挑戰 本公司位於中部沿海工業區，面對全台半導體人才磁吸效應，專業技術人才之招募與留任具一定挑戰性。

#### 因應對策

資本市場激勵與 ESG 幸福職場 本公司已透過股票上櫃計畫，建立具競爭力之員工持股信託與認股權證制度，將員工利益與公司長期發展結合，吸引優秀人才加入。同時，積極打造 ESG 友善職場，提供優於同業之薪酬福利與健康促進活動，並與中部指標性大學進行產學合作和在地菁英培育，深耕在地人才庫，確保研發與生產動能之永續。

#### 半導體精密設備服務

- (a) 關鍵人才招募與留任面臨挑戰，半導體人才競爭激烈，維持高階工藝人才之穩定度具一定難度。

#### 因應對策

完善獎酬機制：透過員工持股、績效獎金與完整的職涯規劃，吸引並留住核心研發與技術團隊。

內部人才梯隊：建立標準化訓練體系(SOP)，降低對特定單一技術人員之依賴

- (b) 產業競爭與價格壓力，市場出現新興洗淨廠商透過價格競爭，爭取成熟製程訂。

#### 因應對策

產品結構優化：持續轉向高毛利之先進製程利基市場，以技術高度建立品牌區隔。

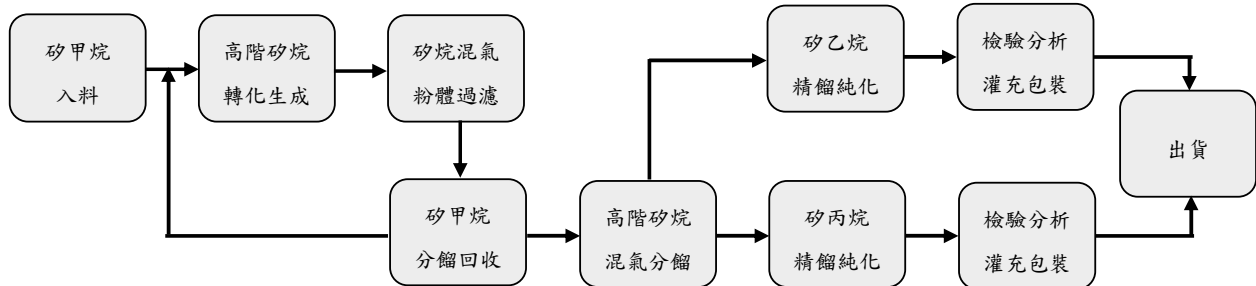
提升生產效能：透過自動化生產與數位化管理，優化良率並降低單位成本。

## (二)主要產品之重要用途及產製過程

### 1.主要商品之重要用途

本公司主要產品為「矽甲烷(Silane)」、「矽乙烷(Disilane)」及「矽丙烷(Trisilane)」等產品，可用於半導體產業中之邏輯晶片、三維閃存記憶體、隨機存取記憶體晶片、Analog Chip、面板顯示屏、矽源前驅體等。

### 2.主要商品之產製過程



## (三)主要原料之供應狀況

本公司之主要原料為氣體及化學品等。本公司之主要供應商皆屬長期配合之廠商，且雙方均維持良好穩定的合作關係，生產穩定及供應量充足。

## (四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

### 1.最近二年度主要進貨客戶名單

單位：新台幣千元；%

| 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 | 占全年度進貨淨額比率 | 與發行人之關係 |
| 1  | 廠商甲    | 120,120 | 53.04      | 無       | 廠商甲    | 130,362 | 40.54      | 無       | 不適用          |    |            |         |
| 2  | 廠商乙    | 60,466  | 26.70      | 無       | 廠商乙    | 65,589  | 20.39      | 無       |              |    |            |         |
| 3  | 廠商丁    | —       | —          | 無       | 廠商丁    | 39,775  | 12.37      | 無       |              |    |            |         |
| 4  | 其他     | 45,904  | 20.26      | —       | 其他     | 85,872  | 26.70      | —       |              |    |            |         |
|    | 進貨淨額   | 226,490 | 100.00     | —       | 進貨淨額   | 321,598 | 100.00     | —       |              |    |            |         |

增減變動原因：

本公司 113 年及 114 年之之主要進貨廠商並無重大變動，考量市場供需狀況及生產計劃，致進貨數增加。

## 2.最近二年度主要銷貨客戶名單

單位：新台幣千元；%

| 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 | 占全年度銷貨淨額比率 | 與發行人之關係 |
| 1  | 客戶 A   | 527,388 | 60.35      | 無       | 客戶 A   | 1,193,135 | 59.91      | 無       | 不適用          |    |            |         |
| 2  | 客戶 B   | 157,159 | 17.98      | 無       | 客戶 B   | 168,448   | 8.46       | 無       |              |    |            |         |
| 3  | 客戶 C   | 94,208  | 10.78      | 無       | 客戶 C   | 108,051   | 5.43       | 無       |              |    |            |         |
| 4  | 其他     | 95,209  | 10.89      | —       | 其他     | 521,865   | 26.20      | —       |              |    |            |         |
|    | 銷貨淨額   | 873,964 | 100.00     | —       | 銷貨淨額   | 1,991,499 | 100.00     | —       |              |    |            |         |

增減變動原因：

主係因銷售產品市場需求所致。

## 三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料：

單位：人；%

| 年度           |         | 113 年 | 114 年 | 115 年 3 月 31 日 |
|--------------|---------|-------|-------|----------------|
| 員工人數         | 直接人員    | 34    | 393   | 417            |
|              | 間接人員    | 73    | 306   | 320            |
|              | 合計      | 107   | 699   | 737            |
| 平均年歲 (單位：歲)  |         | 39    | 39    | 39             |
| 平均服務年資(單位：年) |         | 4.90  | 2.80  | 3.44           |
| 學歷分佈比率       | 博士      | 0%    | 1%    | 1%             |
|              | 碩士      | 15%   | 6%    | 6%             |
|              | 大學/專    | 65%   | 60%   | 60%            |
|              | 高中(含以下) | 20%   | 33%   | 33%            |
|              | 合計      | 100%  | 100%  | 100%           |

#### 四、環保支出資訊

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

(1) 本公司已取得下列相關許可證明

| 項目                    | 類別         | 取得狀況 |
|-----------------------|------------|------|
| 1                     | 水污染防治措施計畫  | V    |
| 2                     | 關注化學物質核可文件 | V    |
| 3                     | 廢棄物清理計畫書   | V    |
| 4                     | 廢水排放納管許可   | V    |
| 5                     | 毒化物核可文件    | V    |
| ● 依法令要求完成污染設施之排放許可證申請 |            |      |

(2) 繳納污染防治費用

單位：新台幣千元

| 項目 | 類別      | 113 年度 | 114 年度 |
|----|---------|--------|--------|
| 1  | 空氣污染防制費 | -      | -      |
| 2  | 廢水納管費用  | 144    | 149    |
| 3  | 廢棄物處理費用 | 119    | 668    |

(3) 設立環保專責單位人員

| 項目              | 類別                | 設立狀況 |
|-----------------|-------------------|------|
| 1               | 空氣污染防治專責人員        | 不適用  |
| 2               | 水污染防治專責人員/專責單位    | 不適用  |
| 3               | 廢棄物專業技術人員         | 不適用  |
| 4               | 毒性及關注化學物質專業技術管理人員 | V    |
| ● 依法未達應設立專責人員標準 |                   |      |

2. 最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
3. 最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項)，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：無。
4. 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

## 五、勞資關係

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

#### 1.各項員工福利措施

本公司依勞動相關法令辦理勞工保險、全民健康保險，使同仁有所保障。自114年起導入員工協助服務(EAP, Employee Assistance Program)，提供員工全面性的照護，服務項目包含情緒管理、人際關係、法律、工作職涯、家庭親子、財務等多元面向諮詢服務，期望讓員工安心、放心工作。

另本公司為充分照顧員工，由行政處統籌規劃員工之各項福利措施與運作，以提升員工福利。本公司之福利措施如：

A.福利補助：結婚禮金、住院慰問、喪葬慰問等。

B.文康活動：年度旅遊、尾牙活動安排、部門聚餐等。

C.其他補助：三節禮金、員工酬勞、績效獎金、團體保險、定期員工健康檢查、特約飯店住宿優惠等。

#### 2.進修及教育訓練

A.內部訓練：新進員工教育訓練、部門內部教育訓練、環境安全訓練、其他內部專業講師課程、直接人員訓練、消防逃生訓練、工安訓練、業務基本訓練、製程訓練。

B.外部訓練：各部門主管及員工依工作需求，申請派員參加外部企業機構舉辦之課程與訓練。

#### 3.退休制度及其實施狀況

本公司自102年成立起，即配合勞工退休金條例之規定實施，公司按每月薪資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶，並依退休金條例之規定辦理退休相關事宜，以充份保障員工權益。

#### 4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司勞資關係和諧，加以本公司一向重視勞資雙向溝通，以維持良好勞資關係，因此迄今並無重大勞資糾紛情事發生。

### (二)說明最近二年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實

(1)最近二年度及截至刊印日止公司因勞資糾紛所遭受之損失：無此情形。

(2)未來可能發生勞資糾紛所遭受之損失之估計金額與因應措施：

本公司無重大勞資糾紛情事，故無須估計未來因勞資糾紛可能遭受之損失。

## 六、資通安全管理

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

### 1.風險管理架構

資訊中心為非隸屬使用者單位之獨立部門，負責統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等。

由稽核室每年就內部控制制度-電腦化資訊處理作業，進行資訊安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。

並至少每年一次向董事會報告。最近一次提報董事會日期為114年12月8日。

### 2.資通安全政策

為落實資安管理，公司訂有內部控制制度-電腦化資訊處理作業，藉由全體同仁共同努力期望達成下列政策目標

- A.確保資訊資產之機密性、完整性。
- B.確保依據部門職能規範資料存取。
- C.確保資訊系統之持續運作。
- D.防止未經授權修改或使用資料與系統。
- E.定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。

### 3.具體管理方案

| 網際網路資安管控                         | 資料存取管控                      | 應變復原機制          | 宣導及檢核                      |
|----------------------------------|-----------------------------|-----------------|----------------------------|
| 架設防火牆<br>(Firewall)              | 電腦設備有專人保管，並設定帳號與密碼          | 定期檢視緊急應變計劃      | 隨時宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識        |
| 定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃瞄             | 依據職能分別賦予不同存取權限              | 每年定期演練系統復原      | 每年定期執行資通安全檢查，並呈報高階管理層      |
| 各項網路服務之使用應依據資訊安全政策執行             | 調離人員取消原有權限                  | 建立系統備份機制，落實異地備份 | 每兩年由外部專業廠商進行資安健檢，並擬定改善計劃   |
| 定期覆核各項網路服務項目之 System Log，追蹤異常之情形 | 設備報廢前應先將機密性、敏感性資料及版權軟體移除或覆寫 | 定期檢討電腦網路安全控制措施  | 設置資通安全威脅偵測管理服務，快速掌握內外部資安威脅 |
|                                  | 遠端登入管理資訊系統應經適當之核准           |                 |                            |

### 4.投入資通安全管理之資源

制訂電腦化資訊處理作業及資通安全管理規則，並定期執行資安宣導且不定時進行內部釣魚、攻擊等社交軟體工程演練以提升內部資訊安全。

設有專責人員定期點檢各項資訊安全點檢表，針對日、週、月、季、年進行點檢，且設立異常點檢表分析及追蹤資安狀況。

重要系統例如：ERP企業資源規劃、SPC製程管制、REPORT報表系統等皆虛擬化，並購買雲端異地空間備份且定期演練系統復原。

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

### 七、重要契約

| 契約性質 | 當事人 | 契約起訖日期       | 主要內容  | 限制條款 |
|------|-----|--------------|-------|------|
| 採購合約 | 廠商甲 | 114/07/01~迄今 | 化學品採購 | 保密條款 |

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

(一)最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響

單位：新台幣千元；%

| 項目 \ 年度                                           | 113 年度    | 114 年度    | 差異        |         |
|---------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|
|                                                   |           |           | 金額        | %       |
| 流動資產                                              | 2,034,149 | 2,740,324 | 706,175   | 35      |
| 不動產、廠房及設備                                         | 1,311,884 | 2,028,968 | 717,084   | 55      |
| 使用權資產                                             | -         | 62,920    | 62,920    | -       |
| 無形資產                                              | 904       | 2,247,430 | 2,246,526 | 248510  |
| 其他資產                                              | 38,458    | 136,261   | 97,803    | 254     |
| 資產總額                                              | 3,385,395 | 7,215,903 | 3,830,508 | 113     |
| 流動負債                                              | 153,120   | 637,340   | 484,220   | 316     |
| 非流動負債                                             | 107       | 2,073,998 | 2,073,891 | 1938216 |
| 負債總額                                              | 153,227   | 2,711,338 | 2,558,111 | 1669    |
| 股本                                                | 1,476,816 | 1,476,816 | -         | -       |
| 資本公積                                              | 1,133,780 | 1,284,588 | 150,808   | 13      |
| 保留盈餘                                              | 621,572   | 946,276   | 324,704   | 52      |
| 其他權益                                              | -         | 11,706    | 11,706    | -       |
| 非控制權益                                             | -         | 785,179   | 785,179   | -       |
| 權益總額                                              | 3,232,168 | 4,504,565 | 1,272,397 | 39      |
| 1.變動原因說明：(變動達 20%以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)               |           |           |           |         |
| (1)流動資產額、不動產、廠房、及設備、使用權資產及其他資產增加：係因 114 年度企業合併所致。 |           |           |           |         |
| (2)無形資產增加：係因 114 年度商譽增加所致。                        |           |           |           |         |
| (3)流動負債增加：係因 114 年度企業合併所致。                        |           |           |           |         |
| (4)非流動負債增加：係因 114 年度應付公司債增加所致。                    |           |           |           |         |
| (5)保留盈餘增加：係因 114 年度公司獲利所致。                        |           |           |           |         |
| (6)其他權益增加：係因 114 年度國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。         |           |           |           |         |
| (7)非控制權益增加：係因 114 年度企業合併所致。                       |           |           |           |         |
| 2.未來因應計劃：無影響。                                     |           |           |           |         |

(二)若影響重大者應說明未來因應計畫：無此情事。

## 二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因：

1.經營結果比較分析表及變化說明：

單位：新台幣千元；%

| 項目 \ 年度                                                                                                                                              | 113 年度  | 114 年度    | 差異        |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|-----------|------|
|                                                                                                                                                      |         |           | 金額        | %    |
| 營業收入                                                                                                                                                 | 873,964 | 1,991,499 | 1,117,535 | 128  |
| 營業成本                                                                                                                                                 | 411,209 | 938,667   | 527,458   | 128  |
| 營業毛利(損)                                                                                                                                              | 462,755 | 1,052,832 | 590,077   | 128  |
| 營業損益                                                                                                                                                 | 364,674 | 846,727   | 482,053   | 132  |
| 營業外收入及支出                                                                                                                                             | 20,919  | 17,255    | (3,664)   | (18) |
| 稅前淨利(損)                                                                                                                                              | 385,593 | 863,982   | 478,389   | 124  |
| 本期淨利(損)                                                                                                                                              | 385,593 | 734,038   | 348,445   | 90   |
| 本期其他綜合損益<br>(稅後淨額)                                                                                                                                   | -       | 34,603    | 34,603    | -    |
| 本期綜合損益總額                                                                                                                                             | 385,593 | 768,641   | 383,048   | 99   |
| 1.變動達 20%以上之主要原因：<br>(1)營業收入、營業成本、營業毛利、營業損益、稅前淨利、本期淨利及本期綜合損益總額增加：係因 114 年度企業合併所致。<br>(2)營業外收入及支出減少：係因財務成本增加所致。<br>2.對未來財務業務之可能影響：無。<br>3.未來因應計劃：不適用。 |         |           |           |      |

(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：

本公司預期銷售數量係依據本公司營業計畫、市場需求預測、產業競爭態勢及主要客戶業務展望評估等狀況，並參酌本公司產能規模、新產品開發計畫等因素而合理編制而成，預估本公司業績將呈現穩定成長，對公司未來財務有正面幫助。

### 三、現金流量

#### (一)最近年度現金流量變動之分析：

單位：新台幣千元；%

| 項目 \ 年度                      | 113 年度      | 114 年度      | 增減比例(%) |
|------------------------------|-------------|-------------|---------|
| 營業活動之淨現金流入(出)                | 528,886     | 946,942     | 79      |
| 投資活動之淨現金流入(出)                | (1,045,880) | (1,375,849) | (32)    |
| 籌資活動之淨現金流入(出)                | 1,087,814   | 1,685,548   | 55      |
| 現金流量變動情形分析：                  |             |             |         |
| (1)營業活動流入出：係 114 年本期淨利增加所致。  |             |             |         |
| (2)投資活動流入出：係 114 年對子公司之收購所致。 |             |             |         |
| (3)籌資活動流入出：係 114 年發行公司債所致。   |             |             |         |

(二)流動性不足之改善計畫：本公司資金尚屬充裕，未有流動性不足情形。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣千元

| 期初現金<br>餘額                              | 預計全年度<br>來自營業活<br>動淨現金流<br>量 | 預計全年度<br>來自投資活<br>動淨現金流<br>量 | 預計全年度<br>來自籌資活<br>動淨現金流<br>量 | 預計現金剩<br>餘(不足)數<br>額 | 預計現金不足額之補救措施 |      |
|-----------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------|--------------|------|
|                                         |                              |                              |                              |                      | 投資計畫         | 理財計畫 |
| 2,011,736                               | 1,400,067                    | (1,582,131)                  | 307,855                      | 2,137,527            | -            | -    |
| 1.未來一年現金流量變動情形分析：                       |                              |                              |                              |                      |              |      |
| (1)營業活動：本公司預期營收將持續成長且獲利所致，致營業活動淨現金流量流入。 |                              |                              |                              |                      |              |      |
| (2)投資活動：配合公司新產品的開發及產品優化，致投資活動淨現金流量流出。   |                              |                              |                              |                      |              |      |
| (3)籌資活動：主要係借入借款，致籌資活動淨現金流量流入。           |                              |                              |                              |                      |              |      |
| 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用                |                              |                              |                              |                      |              |      |

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

1.重大資本支出之資金來源及運用情形：無。

2.對財務業務之影響：無。

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

##### 1.轉投資政策

本公司轉投資政策係以公司未來營運方向為依據，現階段以半導體產業供應鏈附加價值較高之各關鍵環節，透過策略聯盟或股權投資方式增進集團營運規模及經營綜效。

## 2.轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新臺幣千元

| 轉投資公司       | 114 年度<br>認列(損益) | 獲利或虧損之主要原因     | 改善計畫 | 未來一年<br>投資計畫 |
|-------------|------------------|----------------|------|--------------|
| 弘潔科技股份有限公司  | 143,792          | 主係半導體市場需求，持續獲利 | 無    | 無            |
| 巨陣國際實業有限公司  | 13,360           | 營業狀況正常         | 無    | 無            |
| 南京弘潔半導體有限公司 | 22,813           | 主係半導體市場需求，持續獲利 | 無    | 無            |

## 六、風險管理及評估

(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.利率變動

單位：新臺幣千元

| 項目<br>年度 | 113 年度 |         | 114 年度 |         |
|----------|--------|---------|--------|---------|
|          | 金額     | 占營收淨額比率 | 金額     | 占營收淨額比率 |
| 利息收入     | 10,862 | 1.24%   | 28,723 | 1.44%   |
| 利息費用     | 1      | 0.00%   | 22,545 | 1.13%   |

資料來源：各期經會計師查核簽證之財務報告

本公司 113 年度及 114 年度利息收入占當期營業收入淨額比率分別為 1.24% 及 1.44%，本公司資金規劃以保守穩健為原則，主要係銀行存款之利息收入，因利息收入占營收淨額比率較少，故對公司整體影響不大。

本公司 113 年度及 114 年度利息費用占當期營業收入淨額比率分別為 0% 及 1.13%，目前公司發行可轉換公司債及向金融機構融資，因利息費用占營收淨額比率較少，故對公司整體影響不大。

### 2. 匯率變動

單位：新臺幣千元

| 項目<br>年度 | 113 年度  |         | 114 年度    |         |
|----------|---------|---------|-----------|---------|
|          | 金額      | 占營收淨額比率 | 金額        | 占營收淨額比率 |
| 營業收入     | 873,964 | 100.00% | 1,991,499 | 100.00% |
| 兌換(損)益   | 8,050   | 0.92%   | 5,571     | 0.28%   |
| 稅前淨(損)利  | 385,593 | 44.12%  | 863,982   | 43.38%  |

資料來源：各期經會計師查核簽證之財務報告

- A. 本公司113年度及114年度兌換(損)益占當期營業收入淨額比率分別為0.92%及0.28%，產生兌換(損)益主要係因美金匯率波動所致，兌換(損)益佔營收淨額比率微小，顯示匯率變動對本公司並無重大影響性。
- B. 本公司為規避匯率變動之風險，隨時蒐集國際匯率變動資訊，並與銀行保持密切聯繫，充分掌握國際匯率走勢及資訊，積極控管外幣資產及負債之淨部位，適時轉換外幣部位為新台幣，以降低可能產生之匯兌風險。

### 3.通貨膨脹

本公司並無因受通貨膨脹而有產生重大影響，且本公司與供應商及客戶保持緊密且良好之互動關係，並密切關注原物料價格波動情形，適時調整採購策略及銷售價格，以降低通貨膨脹之影響。

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

- 1.本公司為管理財務風險，並未從事高風險、高財務槓桿之投資，且本公司依據相關法令規定，訂定以健全財務及營運為基礎之內部管理辦法及作業程序，包括「資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」及「背書保證管理辦法」，據以管理並管控相關交易風險。
- 2.本公司財務操作以保守穩健為原則，最近年度及截至114年年報刊印日止，並無從事其他高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易操作。

#### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

##### 1.未來研發計畫

聚焦於半導體特氣與特化材料的專業製造，以提供科技產品之關鍵用料，並與全球半導體原材料之需求規格與品質接軌為經營主軸，因此在產品策略佈局上，定位在發展薄膜沉積、離子滲透/摻雜、特用化學材料、清潔製程及特殊基材等半導體製程的關鍵用料(Key Process Materials)，以充實產品廣度與品項，作為經營主軸的佈建。同時亦提升單品高價值、高門檻的核心技術競爭力，致力成為世界級精密半導體原材料的專業製造商，並補足半導體原材料產業的上游缺口，使台灣的半導體產業鏈，上中下游得以連貫。

##### 2.預計投入之研發費用

本公司投入之研發費用係依新製程技術及產品開發之規劃進度，逐步編列研發費用，為保持和提升技術及產品競爭力，將持續投入人力及物力從事新製程技術及產品之開發，預期研發費用將維持現有的水平並依產品製程開發需求調整。

#### (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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無因國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之情事，且本公司營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，並諮

詢相關專業人士，以充份掌握並因應市場環境變化，並適時調整本公司相關營運策略。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司隨時注意半導體之技術發展演變，並隨時針對客戶需求及產業供需變化進行溝通及瞭解，以掌握市場趨勢，保有市場競爭力，由於科技的不斷進步，公司也面臨資通安全威脅，為了因應資通安全威脅，資訊中心統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識。本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對本公司財務業務產生重大影響之情形。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一向以正直、誠信、務實、創新為經營原則，並遵守各項法令規定，截至年報刊印日止，本公司並無發生企業形象改變對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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無從事併購計畫，惟對未來可能的策略性投資或垂直整合甚至水平整合等之成本效益及可能風險，會進行適當的評估與規避。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無具體擴廠之情事，倘未來若有相關擴廠規畫，本公司依循相關法令執行並公告。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司 113 年度及 114 年度對第一大之供應商之進貨金額占整體進貨總額之 53.04%及 40.54%，為改善進貨集中的風險，本公司已逐步導入第二供應商進行供貨，降低營運風險。且本公司長期以來與供應商建立穩健的合作關係，以降低進貨集中之風險，故進貨集中對本公司產生之風險尚屬有限。

2.銷貨集中所面臨之風險及因應措施

因本公司產品用於半導體產業化學氣相沉積製程進行擴散反應生成多種矽化合物薄膜及半導體設備及零件潔淨、維修及再生處理等業務，113 年度及 114 年度對第一大客戶的銷貨比重分別占整體銷貨淨額之 60.35%及 59.91%，雖有銷貨集中情形，但主要客戶對技術層次及供貨穩定性要求高，需要供應商於開發上及供料上之密切合作，且本公司已積極開發新客戶降低銷貨集中風險之情事。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，本公司主要董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無股權大量移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件

- 1.公司最近二年度及截至年報刊印日止，已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無此情事。
- 2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三)其他重要風險：無。

## 七、其他重要事項：

與營運目標連結之智慧財產管理計畫

本公司將智慧財產相關事項提報至董事會報告，最近一次提報日期為 115 年 3 月 2 日。

### 智慧財產管理計畫

智慧財產權為公司營運管理及研發技術投資所孕育的重要資產，範圍涵蓋：專利、商標與營業秘密。為維護本公司的智慧財產價值，特訂本智慧財產管理計畫，作公司營運目標的經營輔助，以提升及維護公司的產業競爭力與優勢技術、妥善佈局產品與技術成果的智慧財產權、避免智慧財產權侵犯與爭訟，並建置有效的智慧財產執行管理及改善辦法，進而有效運用智慧財產管理策略強化公司營運的根本，預防及降低營運風險和建立永續發展形勢與契機。

### 智慧財產管理策略

本公司今年制定連結營運目標的智慧財產管理計畫，持續將所屬之專利與商標，以清單定期更新管理，並持續聚焦智慧財產權管理制度推動，深化員工對智慧財產瞭解，建立公司智慧財產管理目標，以妥善維護公司的研發成果，且以營業秘密的管理與保護機制為管理策略主軸，配合有效落實智慧財產之取得、維護及運用之智慧財產標的制度，並授給第三方智慧財產權尊重，避免侵犯智慧財產權與保護自擁權利。同時積極佈局與強化各項技術與產品的研發營業秘密，使公司的技術 Know-How 和產品能受更完善的保護，且提升營運附加效益。

### 智慧財產管理制度

於研發過程針對相關技術專利進行檢索與佈局，降低侵權風險，再依據技術與產品項目核採採取營業秘密或專利的制度進行相關智慧財產權的管理與維護，對於專利申請依『智慧財產權之取得維護與運用作業』聘任專業的專利法律事務所協助精進檢索審視，嚴防侵權風

險，與協助辦理智慧財產權申請作業，以提升核審的給證機率，而營業秘密則由研發單位針對目標技術或產品的資訊建檔並做機密管制維護。研發單位建立專利與商標及營業秘密項目之管理清單，定期檢視盤點專利與營業秘密項目之效力與維護費用的繳納情形。

公司積極佈局重要專利與營業秘密，使形成技術屏障與產品及服務競爭關鍵，以保障本公司的研發成果及權利，並竭力向員工宣導營業秘密管理與保護觀念，以完善本公司的智慧財產權管理制度，並擬訂相關教育訓練、制度規範、機密管理等措施，強化落實智慧財產管理制度。後續亦將每年循管理策略與規範，修擬「智慧財產管理計畫」，並每年向董事會進行計畫內容與執行情形報告。

### 智慧財產管理措施

#### 專利

1. 擬訂明確智慧財產取得、維護與運用管理辦法，作專利的提案、審查、保護、運用流程依循。依規範委任外部專業事務所辦理專利申請，取得之專利權為公司所持屬。
2. 建立持有專利項目的清單，定期檢視與更新維護之管理及記錄，並作專利為後續維護效益之評估。
3. 控管專利佈局、申請審查、專利權狀況與授權使用作業，並定期向董事會彙報。

#### 商標

1. 商標權為公司註冊申請與擁屬，並納列持有之商標項目於智慧財產清單並定期檢視與更新維護，維持商標效力。

#### 營業秘密

1. 新進員工簽訂「員工聘僱及保守營業秘密暨智慧財產權歸屬契約書」，其中明定智慧財產權歸屬、保密條款及競業禁止條款，規範員工於任職期間恪守公司技術與營運機密資訊的保密，並於離職後亦不得洩露公司的營業秘密。
2. 實行離職員工面談，強化人員對公司的營業秘密之保密與競業禁止規範的遵循與提醒。
3. 控管資訊設備與應用軟體，職員採個人獨立識別使用，且定期置換資訊設備識別密碼。
4. 部門配置專屬辦公空間與文件資訊儲放並設制使用權限。
5. 公司的重要技術文件與具營業秘密資訊的文件，依文管制度採機密等級建檔保管，並制訂使用權限與文件調閱流程，由主管核准作紀錄留存管理後方可調取應用與解密對外傳送。
6. 與廠商及合作者簽訂保密合約，針對技術交流項目及本公司之資訊、技術及其他營業秘密涵蓋之範疇內容，規範落實保密之義務。
7. 對營業資料進行控管，禁止揭露非相關營運秘密資訊予非相關業務人員或廠商。
8. 不定期對職員進行資訊安全宣導與教育訓練。
9. 公司製程產線控制室與檢驗室等重要製程技術資訊作業場所，設置人員出入管制，僅管理單位主管核審許可之人員具該場所的進出權限，非相關人員則需進行申請，並由具權限之人員陪同。

10. 禁止人員進行製程產線系統設備與附屬之連結管線和配置的影像拍攝，相關拍攝需求須經廠/處長的許可及檢視，以落實技術資訊控管及降低技術洩露風險。
11. 廠商或貴賓至廠區或製程產線設置處進行施工或參訪，須由主導單位協助進行入廠申請和主管核示，並於過程陪同，避免人員涉入製程管制區域並以任何方式作製程技術資訊的載記和外攜。

#### 智慧財產執行情形及成果

本公司取得智財清單與成果：

專利：已取得 18 件專利，於全球專利獲准總累積件數已達 18 件，

- 發明專利 共 13 件
- 新型專利共 5 件
- 商標：已取得 2 件商標。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料：

本公司最近年度之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，請參見公開資訊觀測站

([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10))

公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區(公司代號：4772)

### 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情事。

### 三、其他必要補充說明事項：無此情事。

### 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。

台灣特品化學股份有限公司



董事長 徐秀蘭



