

股票代號:3372

台灣典範半導體股份有限公司
Taiwan IC Packaging Corporation

114 年度年報

中華民國 115 年 4 月 24 日 刊印

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<https://www.ticp.com.tw>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發 言 人：曾忠鶴
職 稱：總經理
電 話：(07)815-8800
電子郵件信箱：avakao@ticp.com.tw

代 理 發言人：郭景玫
職 稱：財務長
電 話：(07)815-8800
電子郵件信箱：rosekuo@ticp.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總 公 司 地 址：高雄市前鎮區南二路一號
電 話：(07)815-8800
工 廠 地 址：高雄市前鎮區南二路一號
電 話：(07)815-8800

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：元大證券股份有限公司股務代理部
地 址：台北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓
網 址：<https://www.yuanta.com.tw/eYuanta/agent>
電 話：(02)2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：陳晉昌、廖阿甚
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
地 址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓
網 址：<http://www.pwc.tw>
電 話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.ticp.com.tw>

目錄

1. 致股東報告書	1
2. 公司治理報告	2
2.1. 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	2
2.2. 一般董事、獨立董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	8
2.3. 公司治理運作情形	12
2.4. 會計師公費資訊	42
2.5. 更換會計師資訊	42
2.6. 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	42
2.7. 最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	42
2.8. 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	43
2.9. 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及綜合持股比例	44
3. 募資情形	45
3.1. 資本及股份	45
3.2. 公司債辦理情形	47
3.3. 特別股辦理情形	47
3.4. 海外存託憑證辦理情形	47
3.5. 員工認股權憑證辦理情形	47
3.6. 限制員工權利新股辦理情形	47
3.7. 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	48
3.8. 資金運用計畫執行情形	48
4. 營運概況	49
4.1. 業務內容	49
4.2. 市場及產銷概況	51
4.3. 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	55
4.4. 環保支出資訊	56
4.5. 勞資關係	56

4.6.	資通安全管理	57
4.7.	重要契約	57
5.	財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	58
5.1.	財務狀況	58
5.2.	財務績效	59
5.3.	現金流量	59
5.4.	最近年度重大資本支出對財務業務之影響	61
5.5.	最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫	61
5.6.	風險事項分析評估	62
5.7.	其他重要事項	67
6.	特別記載事項	68
6.1.	關係企業合併營業報告書	68
6.2.	最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	68
6.3.	其他必要補充說明事項	68
7.	最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	68

1. 致股東報告書

各位股東女士、先生：

在此再次感謝所有客戶、股東及員工對典範長久以來的支持與愛護，典範 2025 年受到產業供需及客戶庫存調整，但仍不斷重整腳步及整頓體質，未來將持續讓所有客戶、股東及員工共享獲利果實。

2025 年營業結果

1. 2025 年營業計畫實施成果

2025 年營收 11 億元，較 2024 年營收 9 億增加約 2 億(21%)。

2. 預算執行情形：本公司於 2025 年並未公開財務預測。

3. 財務收支及獲利能力分析

2025 年現金流出 1.87 億(營業活動流出 0.85 億，投資及籌資活動流入 0.58 億)。

2025 年稅後淨損 2.14 億元，較 2024 年稅後淨損 1.85 億元增加 0.29 億元，主要係 2025 年營收未如預期及電費漲價幅度大所致。

4. 研究發展狀況

為因應客戶在高階微機電系統感測器(MEMS Sensor)、工控高效能運算晶片、高儲存容量記憶體封裝、特規的晶圓研磨切割與晶粒挑選(Die Sort)加工處理以及傳統導線架封裝產能擴充需求，本公司持續導入新型製程和設備技術並優化產品設計來滿足客戶要求。持續進行技術開發諸如合封型高階感測器封裝、記憶體晶片多堆疊層數封裝、晶粒自動化光學檢測技術等相關工作。

本年度營業計畫概要

1. 經營方針

2026 年仍是競爭激烈的一年，但經營團隊仍努力維持既有產品及彈性的製造排程，預計年產量仍可成長，且以市場區隔的方式，不斷創新研發新產品。

2. 預期銷售數量及重要產銷政策

依據產業景氣、未來市場需求及本公司之產能狀況，本公司 2026 年預計銷售量約 8 億顆。我們相信 2026 年市場狀況將會持續維持，本公司將會更專注於公司整體獲利及投注更多製程技術研發、製程設備改善及人員效率。

未來公司發展策略

本公司將持續追求品質最佳化、作業流程效率最大化並專注服務客戶，進而強化公司體質，替所有客戶、股東及員工獲取最大利益。

提供的封測產品在終端應用上涵括在智能家庭、壓力感測、工業控制及物聯網等裝置，並跨足供應在車用電子、無人機、低軌衛星裝置及 AI 周邊等。

受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

典範隨時掌握市場景氣及產業變化情形，目前最大的挑戰是人力短缺、原物料及水電費上漲等問題。

全球經濟也面臨通貨膨脹、國際原物料價格上漲、溫室氣體排放、氣候變遷與天然資源供應等不確定因素。未來依然是充滿挑戰的一年，本公司將持續的接受挑戰、勇於創新的迎向未來。

董事長：束崇萬



總經理：曾忠鶴



會計主管：郭景玖



2. 公司治理報告

2.1. 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2.1.1. 董事資料：

115 年 4 月 14 日 單位：股

職 稱	國籍 或註冊地	姓 名	性別年齡	選(就)任 日 期 (註一)	任期	初次選任 日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及其他公 司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	宋崇萬	男 71-80 歲	114.6.13	3	97.5.6	4,471,641	2.55%	6,471,641	3.69%	0	0	0	0%	成功大學電機系 惠普科技專案經理	董事長兼執行長： 創見資訊股份有限公司 董事：創意科技股份有限公司； Transcend Information Trading GmbH Hamburg 獨立董事：志強國際企業 (股)公司 監察人：萬安科技股份有 限公司 總經理： Transcend Information Trading GmbH Hamburg	-	-	-	-
董事	中華民國	聯盛投資股份有 限公司	不適用	114.6.13	3	87.6.22	6,134,375	3.50%	6,134,375	3.50%	0	0	0	0%	無	無	-	-	-	-
		代表人：郭龍德	男 61-70 歲	114.6.13	3	無	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	復盛股份有限公司全球 品管總監	無	-	-	-	-
董事	中華民國	曾忠鶴	男 51-60 歲	114.6.13	3	106.6.15	847,564	0.48%	847,564	0.48%	867	0%	0	0%	國立中山大學機械工程 所 創見資訊(股)公司副總	無	-	-	-	-
董事	中華民國	吳冠德	男 41-50 歲	114.6.13	3	114.6.13	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	國立臺灣大學機械工程 學系研究所 創見資訊股份有限公司 研發處處長	創見資訊股份有限公司廠 長	-	-	-	-

職 稱	國籍 或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任 日 期 (註一)	任 期	初次選任 日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及其他公 司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華 民國	彭珍怡	女 41-50 歲	114.6.13	3	114.6.13	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	國立臺灣大學會計學系 研究所 創見資訊股份有限公司 財會部經理 證照：中華民國會計師	台北富邦商業銀行股份有 限公司信託業務處資深經 理	-	-	-	-
獨立董事	中華 民國	劉建中	男 61-70 歲	114.6.13	3	113.6.12	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	東吳大學商用數學系 群環科技股份有限公司 董事長兼總經理	獨立董事:聖育科技股份有 限公司	-	-	-	-
獨立董事	中華 民國	梁應達	男 61-70 歲	114.6.13	3	114.6.13	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	逢甲大學紡織工程學系 台灣瑞薩電子股份有限 公司 董事長兼總經理	無	-	-	-	-

註一：：本公司於 114 年 06 月 13 日股東會完成第十屆董事改選，選出七席董事（含三席獨立董事）

2.1.2. 法人股東之主要股東：

115 年 4 月 14 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
聯盛投資(股)公司	李亮箴(16.69%)、李琇絹(15.65%)、李孟芬(14.24%)、李維真(13.86%)、李彥德(7.08%)、李柏儀(5.63%)、李盈村(3.22%)、李亭毅(3.21%)、李岳勳(3.22%)、李怡蓁(2.98%)

2.1.3. 法人股東之主要股東為法人者，其主要股東：

115 年 4 月 14 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
無	無

2.1.4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
束崇萬 董事長		束崇萬先生畢業於國立成功大學電機工程學系，現任創見資訊股份有限公司及本公司董事長。 擁有豐富之產業知識、實務經驗、經營管理及領導能力，對於產業發展趨勢具有洞察力。 具有豐富之商務、法務、財務會計及公司營運管理等相關工作經驗。	不適用	1
聯盛投資股份有限公司 代表人：郭龍德 董事		代表人郭龍德先生經歷復盛股份有限公司全球品管總監。 具備商務、市場行銷及產業業務之專長及品質管控等相關工作經驗。		0
曾忠鶴 董事		曾忠鶴先生畢業於國立中山大學機械工程所，現任本公司總經理。 具備商務、市場行銷及產業業務之專長，擁有豐富之產業經營與管理經驗。		0
吳冠德 董事		吳冠德先生畢業於國立臺灣大學機械工程學系研究所，現任創見資訊股份有限公司廠長。 具備商務、市場行銷及產業業務之專長。		0
彭珍怡 獨立董事		彭珍怡女士畢業於國立臺灣大學會計學系碩士班，現任台北富邦商業銀行股份有限公司信託業務處資深經理。 具備商務、財務分析及會計之專長，及金融業與製造業等相關工作經驗，並具有會計師證照。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無持有公司股份。 2. 未有公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定之董事或受僱人。 3. 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
劉建中 獨立董事		劉建中先生畢業於東吳大學商用數學系，經歷群環科技股份有限公司董事長兼總經理。 具備商務、市場行銷及產業業務之專長。		1
梁應達 獨立董事		梁應達先生畢業於逢甲大學紡織工程學系，經歷台灣瑞薩電子股份有限公司董事長兼總經理。 具備商務、市場行銷及產業業務之專長。		0

註：本公司所有董事皆未有公司法第 30 條各款情事之一。

2.1.5. 董事會多元化及獨立性

2.1.5.1 董事會多元化

(1) 董事會組成多元化政策訂定於「公司治理實務守則」及「董事選任程序」。依本國公司治理實務守則第20條規定，董事會成員需普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養，本公司於遴選董事會成員時，均已納入考量，整體成員應具備能力如下：

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

為落實本公司董事會成員多元化政策，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

本屆董事會成員多元化政策之具體管理目標：

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾董事席次三分之一	達成
獨立董事至少三分之一席次具備法律、財會或科技專長	達成
女性董事占比達 1 席以上	達成
適足多元之專業知識與技能	達成
獨立董事任期皆不超過三屆	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成

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

原因分析：本公司雖注重董事會成員組成之性別平等，但因產業特性，短時間尋求女性人才不易，7 位董事中僅有 1 位女性，女性董事席次未達三分之一。

未來改善措施：

1. 積極培養內部女性高階管理人才，並鼓勵參與公司治理相關培訓，以建立未來適任董事的候選人庫。
2. 擴大董事提管道，透過產業聯盟、專業組織及企業治理機構，尋找具備豐富經驗與專業能力的女性人才。

(3) 現任 7 位董事成員皆為本國籍，組成結構分別為 3 位獨立董事占比 43%、1 位具員工身分之董事占比 14%及 1 位女性獨立董事占比 14%，另年齡分佈為 1 位董事位於 71 歲以上、3 位董事位於 61~70 歲、3 位董事位於 60 歲以下。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

職稱	姓名	基本組成										產業經驗				專業能力		
		國籍	性別	具有員工身份	年齡				獨立董事任期年資			經營管理	品牌行銷	品質管控	銀行	營運決策	國際市場	財務會計
					41-50歲	51-60歲	61-70歲	71-80歲	3年以下	6-9年	10-20年							
董事長/董事	束崇萬	中華民國	男					✓				✓	✓			✓	✓	
董事	聯盛投資股份有限公司 (代表人：郭龍德)	中華民國	男				✓					✓		✓		✓		
董事	曾忠鶴	中華民國	男	✓		✓						✓				✓	✓	
董事	吳冠德	中華民國	男		✓							✓	✓			✓	✓	
獨立董事	彭珍怡	中華民國	女		✓				✓			✓			✓			✓
獨立董事	劉建中	中華民國	男				✓		✓			✓	✓			✓	✓	
獨立董事	梁應達	中華民國	男				✓		✓			✓				✓	✓	

註：114 年 06 月 13 日全面改選。

2.1.5.2 董事會獨立性

依證券交易法要求，公司已獲得每位獨立董事於選任時出具之書面聲明書，確認其皆符合證券交易法第 14 條之 2 及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法之相關規定。董事會席次設置七人，其中三席為獨立董事，占董事席次比重43%，另董事會獨立性請參閱本年報「2.1.1董事資料」及「2.1.4董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。另本公司已成立審計委員會取代監察人職務且董事七席成員彼此間均未具有配偶或二親等以內之親屬關係，故無證券交易法第26條之3第3項及第4項之情事。

2.1.6. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

115 年 4 月 14 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任 其他公司 之職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人			備註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事兼任 總經理	中華民國	曾忠鶴	男	103.10.1	847,564	0.48%	867	0.00%	0	0	國立中山大學機械工程所 創見資訊(股)公司副總	無	無	無	無	
廠長	中華民國	陳仲景	男	106.9.1	0	0.00%	0	0	0	0	國立清華大學工業工程與 工程管理學研究所 創見資訊(股)公司廠長	無	無	無	無	
財務長/ 公司治理 主管	中華民國	郭景玫	女	106.7.14	210	0.00%	0	0	0	0	義守大學管理研究所 台灣典範(股)公司內部稽核 主管	無	無	無	無	

2.2. 一般董事、獨立董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

2.2.1. 一般董事及獨立董事之酬金

單位：股；新臺幣仟元

職 稱		姓 名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四 項總額及占稅後純 益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後 純益之比例		領取來自 子公司以 外轉投資 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)				薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
			本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報告 內所有公 司	本公司	財務報告 內所有公 司	本公司	財務報告 內所有公 司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報告內 所有公司	
董事	董事長	束崇萬	720	720	0	0	0	0	50	50	770 -0.36%	770 -0.36%	0	0	0	0	0	0	0	0	770 -0.36%	770 -0.36%	無
	法人 董事	聯盛投資股份有限 公司	720	720	0	0	0	0	0	0	720 -0.34%	720 -0.34%	0	0	0	0	0	0	0	0	720 -0.34%	720 -0.34%	無
		代表人:郭龍德	0	0	0	0	0	0	50	50	50 -0.02%	50 -0.02%	0	0	0	0	0	0	0	0	50 -0.02%	50 -0.02%	無
	董事	鄧希哲(註)	324	324	0	0	0	0	20	20	344 -0.16%	344 -0.16%	0	0	0	0	0	0	0	0	344 -0.16%	344 -0.16%	無
	董事	吳冠德(註)	396	396					30	30	426 -0.20%	426 -0.20%									426 -0.20%	426 -0.20%	無
	董事	曾忠鶴	720	720	0	0	0	0	50	50	770 -0.36%	770 -0.36%	4,072	4,072	108	108	0	0	0	0	4,950 -2.32%	4,950 -2.32%	無
獨立 董事	獨立董事	彭珍怡(註)	396	396	0	0	0	0	30	30	426 -0.20%	426 -0.20%	0	0	0	0	0	0	0	0	426 -0.20%	426 -0.20%	無
	獨立董事	梁應達(註)	396	396	0	0	0	0	30	30	426 -0.20%	426 -0.20%									426 -0.20%	426 -0.20%	無
	獨立董事	張嘉祥(註)	324	324	0	0	0	0	50	50	374 -0.18%	374 -0.18%	0	0	0	0	0	0	0	0	374 -0.18%	374 -0.18%	無
	獨立董事	陳逸文(註)	324	324	0	0	0	0	330	330	654 -0.31%	654 -0.31%	0	0	0	0	0	0	0	0	654 -0.31%	654 -0.31%	無
	獨立董事	劉建中	720	720	0	0	0	0	80	80	800 -0.37%	800 -0.37%									800 -0.37%	800 -0.37%	無

(一) 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：本公司董事及獨立董事之董事會開會車馬費，視出席會議場次而定。考量董事對本公司之營運參與及貢獻，所有董事以固定金額按月發放 6 萬元酬勞。依公司章程第 26 條之規定，公司年度如有獲利，董事酬勞就當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益提撥不高於百分之一。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。未來薪資報酬委員會將參考董事績效評估結果訂定。

(二) 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註：本公司於 114 年 6 月 13 日進行董事改選，鄧希哲、張嘉祥、陳逸文於 114/6/13 解任；吳冠德、彭珍怡、梁應達於 114/6/13 就任。

2.2.2. 最近年度(114 年度)給付監察人之酬金：不適用(本公司已設立審計委員會取代監察人)。

2.2.3. 總經理及副總經理之酬金

單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額及 占稅後純益之比例（ % ）		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		本 公 司	財務報告 內所有公 司	本 公 司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司		財務報告內所有公 司		本公司	財務報告內所有 公司	
								現金金額	股票金 額	現金 金額	股票 金額			
總經理	曾忠鶴	3,770	3,770	108	108	302	302	0	0	0	0	4,180 -1.96%	4,180 -1.96%	無
廠長	陳仲景	2,220	2,220	108	108	317	317	0	0	0	0	2,645 -1.24%	2,645 -1.24%	無

* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

2.2.4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

本公司 114 年度為稅後淨損，經董事會通過不擬配發，故不適用。

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

本公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金「總額」占「稅後純益比例」之分析

單位：新臺幣仟元；%

總額占稅後純益之比例(%)	113 年度	114 年度
董事之酬金	(5.90%)	(4.66%)
總經理及副總經理之酬金	(4.26%)	(3.19%)

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

1. 董事之酬金係依公司章程第 26 條：二、公司年度如有獲利，董事酬勞就當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益提撥不高於百分之一。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
2. 總經理及副總經理之酬金係依公司章程第 26 條：一、公司年度如有獲利，應提撥當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益不低於百分之十為員工酬勞。（其中屬股票紅利部份之對象包括本公司員工及符合一定條件之從屬員工，該一定條件由董事會訂定之。）但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。上述酬勞數額中應提撥不低於百分之五十予基層員工。
3. 因董事之任職並無重大異動，故將不致發生重大不確定之未來風險。

2.2.7. 前五位酬金最高主管之酬金

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額 及占稅後純益之比例 (%)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金
		本 公 司	財務報告 內所有公 司	本 公 司	財務報告 內所有公 司	本公司	財務報告 內所有公 司	本公司		財務報告內所有 公司		本公司	財務報告內 所有公司	
								現金金 額	股票金 額	現金 金額	股票 金額			
總經理	曾忠鶴	3,770	3,770	108	108	302	302	0	0	0	0	4,180 -1.96%	4,180 -1.96%	無
廠長	陳仲景	2,220	2,220	108	108	317	317	0	0	0	0	2,645 -1.24%	2,645 -1.24%	無
處長	歐又嘉	1,757	1,757	103	103	437	437	0	0	0	0	2,297 -1.07%	2,297 -1.07%	無
處長	章家豪	1,670	1,670	99	99	403	403	0	0	0	0	2,172 -1.02%	2,172 -1.02%	無
處長	謝孝祖	1,565	1,565	103	103	370	370	0	0	0	0	2,038 -0.95%	2,038 -0.95%	無

2.3. 公司治理運作情形

2.3.1. 董事會運作情形

董事會任期:自 114 年 6 月 13 日至 117 年 6 月 12 日止。

於 114 年度共召開 5 次董事常會(改選前召開 2 次，改選後召開 3 次)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數	委託出席 席次數	實際出席(列) 席率(%)	備註
董事長	束崇萬	5	0	100%	114/06/13 股東常會改選連任
法人董事	聯盛投資(股)公司 代表人：郭龍德	5	0	100%	114/06/13 股東常會改選連任
董事	曾忠鶴	5	0	100%	114/06/13 股東常會改選連任
董事	吳冠德	3	0	100%	114/06/13 股東常會改選新任
獨立董事	彭珍怡	3	0	100%	114/06/13 股東常會改選新任
獨立董事	梁應達	3	0	100%	114/06/13 股東常會改選新任
獨立董事	劉建中	5	0	100%	114/06/13 股東常會改選連任
董事	鄧希哲	2	0	100%	114/06/13 股東常會改選解任
獨立董事	張嘉祥	2	0	100%	114/06/13 股東常會改選解任
獨立董事	陳逸文	2	0	100%	114/06/13 股東常會改選解任

其他應記載事項：

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

(一)證交法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，依據證券交易法第 14 條之 5 規定，本公司不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報「2.3.2 審計委員會運作情形」。

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

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

議事日期	議案內容	董事姓名	應利益迴避原因	參與表決情形
114/03/04	114 年度關係人(創見)銷貨交易案。	束崇萬	典範與創見之董事長為同一人。	1. 束崇萬董事長進行迴避，委託曾忠鶴董事擔任代理主席。 2. 無反對或保留意見，除董事長迴避外，全體出席董事討論後照案通過。
115/03/03	115 年度關係人(創見)銷貨交易案。	束崇萬	典範與創見之董事長為同一人。	1. 束崇萬董事長進行迴避，委託曾忠鶴董事擔任代理主席。 2. 無反對或保留意見，除董事長迴避外，全體出席董事討論後照

				案通過。
三、 上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊。參閱本年報「2.3.5 董事會(含功能性委員會)自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容」。				
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	114/1/1~12/31	所有董事	問卷自評	1. 平均得分 95 以上評價為：優良。 2. 於 115/3/3 董事會報告評估結果。
四、 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估。(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)： (一) 年度會議時程預先規劃排定。 (二) 公司董事會其下設立之永續發展委員會、審計委員會及薪資報酬委員會，分別協助董事會履行其監督職責。 (三) 本公司自 102 年 6 月 17 日起，成立審計委員會，由全體獨立董事組成，並取代監察人職能，負責公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則、公司存在或潛在風險之管控。 (四) 本公司自 100 年起，成立薪資報酬委員會，由獨立董事三人組成，負責訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。				

2.3.2. 審計委員會運作情形

本屆委員任期:自 114 年 6 月 13 日至 117 年 6 月 12 日止。

本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，依「審計委員會組織規程」相關規定作業，為協助董事會履行其監督為主要目的，如下：

- 一、公司財務報表之允當表達。
- 二、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- 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控。

114 年度共開會 4 次【A】(改選前召開 2 次，改選後召開 2 次)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註	
獨立董事(召集人)	張嘉祥	2	0	100%	114/06/13 卸任	114/6/13 股東常會進行第十屆董事選舉，並由全體新任獨立董事組成審計委員會。
獨立董事	陳逸文	2	0	100%	114/06/13 卸任	
獨立董事(召集人)	彭珍怡	2	0	100%	114/06/13 新任	
獨立董事	梁應達	2	0	100%	114/06/13 新任	
獨立董事	劉建中	4	0	100%	連任	

本公司審計委員會年度主要工作及重點彙整如下：

- 一、 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、 內部控制制度有效性之考核。
- 三、 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 四、 涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、 重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 十一、 其他公司或主管機關規定之重大事項。

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及公司對審計委員會意見之處理。

(一)獨立董事對於重大議案之意見或決議結果，依證券交易法第 14 條 之 5 所列事項如下：

會議日期/ 期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第四屆第 11 次 114/03/04	1. 113 年度營業報告書。 2. 113 年度財務報告案。 3. 113 年度虧損撥補案。 4. 113 年度內部控制制度聲明書案。 5. 114 年會計師委任暨審計公費及其獨立性及適任性評估案。 6. 114 年度關係人(創見)銷貨交易案。 7. 修訂「內部稽核實施細則」案。	照案通過並送董事會討論。	不適用。
第四屆第 12 次 114/04/29	114 年第一季財務報告案。	照案通過並送董事會討論。	不適用。
第五屆第 1 次 114/07/29	114 年第二季財務報告案。	照案通過並送董事會討論。	不適用。
第五屆第 2 次	1. 114 年第三季財務報告	照案通過並送	不適用。

114/10/31	案。 2. 115 年度稽核計畫案。 3. 修訂「內部控制制度」案。(基層員工範圍)。	董事會討論。	
-----------	---	--------	--

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事會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：

會議日期	議案內容	獨立董事姓名	應利益迴避原因	參與表決情形
無	無	無	無	無

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

(一) 114 年度審計委員與稽核主管溝通事項：

日期	溝通事項	溝通結果
審計委員會 114/03/04	●113 年第四季內部稽核情形報告。	本次會議委員無意見
審計委員會 114/04/29	●114 年第一季內部稽核情形報告。	本次會議委員無意見
審計委員會 114/07/29	●114 年第二季內部稽核情形報告。	本次會議委員無意見
審計委員會 114/10/31	●114 年第三季內部稽核情形報告。	本次會議委員無意見

每月月底前，本公司內部稽核主管會將上月份之稽核報告及缺失回應彙總報告 Email 予各獨立董事參閱，同時內部稽核主管定期於每季與獨立董事溝通稽核報告結果，並每季於董事會中作內部稽核報告。此外，平時若有特殊狀況時，稽核主管亦會即時向獨立董事報告。114 年度及截至年報刊印日止並無上述特殊狀況。本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。

(二) 114 年度審計委員與會計師溝通事項：

日期	溝通事項	溝通結果
審計委員會 114/03/04	●113年度財務報表獨立性溝通事項、查核人員責任、查核意見之類型、查核範圍、查核發現(查核關注之事項及重大會計估計等)。 ●重要法令更新-上市櫃公司應於章程應提撥一定比例為基層員工調整薪資或分派酬勞。	本次會議委員無意見

	●審計品質指標資訊(AQI)。	
審計委員會 114/04/29	●114年第一季財務報表獨立性溝通事項、核閱人員責任、核閱結論類型、核閱範圍、核閱發現(重大會計估計等)	本次會議委員無意見
審計委員會 114/07/29	●114年第二季財務報表獨立性溝通事項、核閱人員責任、核閱結論類型、核閱範圍、核閱發現(重大會計估計等)	本次會議委員無意見
審計委員會 114/10/31	●114年第三季財務報表獨立性溝通事項、核閱人員責任、核閱結論類型、核閱範圍、核閱發現(重大會計估計等) ●年度查核規劃-查核計畫、查核團隊、報告預計提出時程。	本次會議委員無意見

本公司簽證會計師均定期於每季向獨立董事報告當季財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，此外，平時若有特殊狀況時，簽證會計師亦會即時向獨立董事報告。114年度及截至年報刊印日止並無上述特殊狀況。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況尚屬良好。

四、 監察人參與董事會運作情形：公司已設置審計委員會，成員由三位獨立董事擔任，故無監察人之適用。

2.3.3. 薪資報酬委員會

為健全本公司董事及經理人薪資報酬制度，爰依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」第三條之規定，訂定本薪資報酬委員會組織規程，以資遵循。本公司薪資報酬委員會成員人數為三人，成員由董事會決議委任之，由三名符合專業資格與獨立性之獨立董事組成。

本公司薪資報酬委員會一年至少召開兩次常會，定期檢討本公司薪酬辦法並提出修正建議、定期檢討董事及經理人之績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構及定期評估本公司董事及經理人之薪資報酬。董事及經理人績效評估標準之內容請參閱本年報「2.2.5.本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析」及「2.2.6.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。」

2.3.4. 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員之組成

身分別 姓名	條件	專業資格與 經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
-----------	----	-------------	-------	-----------------------------------

獨立董事	彭珍怡	專業資格與經驗請參閱本年報「2.1.1 董事資料」。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無持有公司股份。 2. 未有公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定之董事或受僱人。 3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事	梁應達			0
獨立董事 (召集人)	劉建中			1

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計三人。本屆委員任期：114 年 6 月 13 日至 117 年 6 月 12 日。

(2) 114 年度共開會 2 次【A】(改選前召開 1 次，改選後召開 1 次)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
獨立董事 (召集人)	劉建中	2	0	100%	連任
獨立董事	張嘉祥	1	0	100%	114/06/13 卸任
獨立董事	陳逸文	1	0	100%	114/06/13 卸任
獨立董事	彭珍怡	1	0	100%	114/06/13 新任
獨立董事	梁應達	1	0	100%	114/06/13 新任

3. 其他應記載事項：

(1) 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)：114 年度及截至年報刊印日止，無董事會不採納或修正薪資報酬委員會建議之情事。

(2) 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：114 年度及截至年報刊印日止，無成員有反對或保留意見之情事。

(3) 薪資報酬委員會最近一年議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

會議日期/期別	議案內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第 4 次 114/03/04	1. 本公司 113 年度董事及員工不固定酬勞發放案。 2. 本公司 114 年度董事及經理人薪資報酬案。	照案通過並送董事會討論。	不適用。
第六屆第 1 次 114/10/31	1. 114 年度董事薪資報酬執行情形。	不適用。	不適用。

	2.114 年度經理人薪資報酬執行情形。		
--	----------------------	--	--

(4)薪酬委員對利害關係議案迴避之執行情形：

會議日期	議案內容	獨立董事姓名	應利益迴避原因	參與表決情形
無	無	無	無	無

2.3.5. 董事會(含功能性委員會)自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容
本公司已訂定「董事會績效評估辦法」並經董事會通過，每年對董事會、個別董事成員及功能性委員會（審計委員會、薪資報酬委員會）整體運作進行績效評估。

內部績效評估指標與評量結果：

評估週期	每年一次			
評估期間	114/01/01 ~ 114/12/31			
評估範圍	整體董事會	個別董事成員	審計委員會	薪資報酬委員會
評估方式	董事成員自評	董事成員自評	審計委員會成員自評	薪資報酬委員會成員自評
評估內容	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制	1.對公司營運之參與程度 2.審計委員會職責認知 3.提升審計委員會決策品質 4.審計委員會組成及成員選任 5.內部控制	1.對公司營運之參與程度 2.薪資報酬委員會職責認知 3.提升薪資報酬委員會決策品質 4.薪資報酬委員會組成及成員選任
分數	99.9	100	100	100
結果	優良	優良	優良	優良

- 註：問卷內容分為5個等級之方式呈現，數字1：極差(非常不同意)；數字2：差(不同意)；數字3：中等(普通)；數字4：優(同意)；數字5：極優(非常同意)；自評結果滿分100分，以加權佔比統計換算得分，得分100~95 評價為：優良、94~85 評價為：佳、84 以下評價為：應加速改善。
- 評估結果：本公司已完成114年度董事會績效自評，評估結果並提送115年第一次董事會及薪資報酬委員會報告，作為檢討及改進之依據。
- 董事會績效自評整體平均分數為99.9分(滿分100分)，其中一項在「對公司營運之參與程度」項目上，差額較大，主要係因會議次數，一年4~5次(6次為佳)。整體來說，董事會與各功能性委員會運作情形良好(綜合評價：優良)，將依據本次董事會之評鑑結果 持續強化，以提昇公司治理成效。

2.3.6. 董事 114 年度進修與訓練情形：

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	束崇萬	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	曾忠鶴	114/08/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監應知悉的「金融友善、身心障礙者權利公約(CRPD)、防制職場性騷擾及職場霸凌」法律責任	3
		114/05/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3
董事	吳冠德	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
法人董事 代表人	郭龍德	114/05/08	社團法人台灣董事學會	企業治理新視角	3
		114/11/13	社團法人台灣董事學會	從百年企業看快成長公司	3
獨立董事	彭珍怡	114/06/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-臺北班	12
		114/06/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會		
獨立董事	劉建中	114/06/17	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業「溫室氣體盤查」內控管理實務解析	6
獨立董事	梁應達	114/07/17	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
		114/07/18	財團法人中華民國會計研究發展基金會		

註:皆符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」

2.3.7. 經理人 114 年度進修與訓練情形：

職稱	姓名	主辦單位	日期	課程名稱	進修時數
財務會計 主管	郭景玫	財團法人中華民國會計研究發展基金會	114/09/30	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班 (會計 3H、財務 3H、職業道德與法律責任 6H)	12
			114/10/01		
公司治理 主管	郭景玫	財團法人中華民國會計研究發展基金會	114/09/12	「永續資訊之管理」內控內稽重點與實務案例解析	6
			114/09/16	IFRS18「財務報表中之表達與揭露」準則與實務解析	6

註:皆符合法規規定。

2.3.8. 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		公司已訂定「公司治理實務守則」並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。	符合規定。
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？	√		公司設置專人處理股東建議、糾紛及疑問等問題。	符合規定。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	√		本公司定期揭露主要股東有關質押增加或減少本公司股份及發生相關變動等重要事項。	符合規定。
(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？	√		關係企業的資產、財務會計皆為獨立作業，且無互相借貸/資金融通，無此風險。	符合規定。
(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？	√		本公司訂有董事及經理人道德行為準則規範，並修訂內部控制制度「防範內線交易之管理」：內部人包括(但不限於)董事，不得於年度財務報告公告前 30 日，和每季財務報告公告前 15 日之封閉期間交易其股票。	符合規定。
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？	√		請參閱本年報「2.1.5 董事會多元化及獨立性」。	符合規定。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	√		本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，亦設立隸屬於董事會之永續發展委員會。負責永續發展之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫，並定期向董事報告執行狀況及成果，未來將視法令、公司營運及管理	符合規定。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			需求評估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事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		已訂定董事會績效評估辦法，109年起執行董事績效評估，114年評估結果已於115/3/3董事會及薪資報酬委員會報告。	符合規定。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司審計委員會每年藉以下標準評估簽證會計師之獨立性，並向董事會報告。最近一年度評估結果業經115年3月3日審計委員會討論通過後，並提報115年3月3日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。 評估之結果： 一、會計師之獨立性檢查表。 二、會計師所提供之審計或非審計服務皆需經過審計委員會事先之審核，以確保非審計服務不會影響審計之結果。 三、同一會計師未連續執行簽證服務超過七年。 評估之程序： 1. 確認本公司之簽證會計師與公司及董事均非關係人。 2. 遵守公司治理實務守則規定辦理簽證會計師之輪替。 3. 簽證會計師事務所於年度簽證及其他各案件委任前，均需取得審計委員會的事先核准。 4. 簽證會計師每季向審計委員會彙報執行核閱/查核內容及獨立性等遵守情形。 5. 定期取得會計師出具之獨立聲明書。 6. 取得會計師事務所提供之 13 項審計品質指標(AQIs)資訊，	符合規定。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。	
四、公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		112/5/2董事會通過設置公司治理主管。本公司之公司治理單位114年度業務執行情形如下： 1. 於114年度完成召開5次董事會、4次審計委員會及2次薪資報酬委員會。 2. 依法令期限於114年6月13日召開股東會，並協助股東會之召開。 3. 負責董事會及股東會重要決議之重大訊息公告事宜，依法發布重大訊息。 4. 安排獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師於審計委員會會議進行溝通。 5. 辦理114年董事會暨功能性委員會自行評估，並將績效評估結果於115年3月3日董事會報告。 6. 115年3月3日董事會參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性。	符合規定。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業永續發展議題？	V		公司對往來金融機構、債權人皆提供充足的資訊，對於員工亦有順暢的溝通管道，並依規定揭露相關資產取得與處分、背書保證....等資訊，於「公開資訊觀測站」網站，讓利害關係人有足夠的資訊作判斷以維其權益。公司網站亦設置投資人/利害關係人專區。 相關資訊請詳本公司官網 https://reurl.cc/9DyMyx	符合規定。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		公司已委任元大證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	符合規定。
七、資訊公開				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		本公司設有中英文網站揭露財務資料、相關公司治理及永續發展事項。 www.ticp.com.tw/zh-tw/	符合規定。
(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）？	V		公司有專人負責揭露資訊的蒐集，並落實發言人制度，並同步更新本公司英文網站。	符合規定。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		本公司依相關法令規定辦理財務資訊揭露，於 115 年 3 月 3 日經董事會通過年度財務報告，並於當日完成公告，且於法定期限內完成申報作業。 亦於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	本公司目前依據證券交易法第 36 條之規定期限公告及申報年度及季度之財務報告。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		本公司董事會每季開會乙次，董事出席狀況良好，董事及獨立董事亦視其需要安排進修。公司內部控制及風險管理制度與各項管理規章辦法都經由董事會通過，除避免風險性業務的投資，亦有各項保險、保單來彌補公司財產、員工及第三人責任可能造成之損失。公司每年均為董事及經營管理階層投保董監及重要經理人責任險。每年定期評估投保額度，並向董事會報告董事責任險續保情形。	符合規定。
九、臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及尚未改善者提出優先加強事項與措施。	V		本公司依第十二屆評鑑結果，以年報及公司網站揭露訊息優先改善及加強揭露事項。	符合規定。

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

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		1. 本公司以董事會為最高永續治理單位，並於民國113年11月1日成立「永續發展委員會」。委員會現由曾忠鶴董事擔任召集人及主席，負責統籌公司永續發展之策略與推動。 2. 委員會主要任務包括制定並推動永續發展政策與年度計畫、檢視及追蹤永續執行情形與成效，同時督導永續資訊揭露與永續報告書的審議，以及永續發展守則與董事會所交辦相關事項之執行。 3. 公司依永續議題成立任務小組，推動各項永續工作並定期向委員會回報。各小組分工明確：公司治理小組負責法規遵循、薪酬與績效及利害關係人溝通；永續環境小組負責環境管理與資源效率；社會公益小組負責人權管理與社區發展；永續資訊揭露小組負責資訊管理與揭露，確保永續策略有效落實。 4. 於114年度，委員會召開會議，包括5月15日溫室氣體盤查及永續報告書重大主題報告，會議事項依計畫執行；7月18日召開第二屆首次會議，續任召集人曾忠鶴董事，並審議113年度永續報告書，議案順利通過並提報董事會決議，相關工作持續推動。董事會於聽取經營團隊的報告(包含ESG報告)後，會評估相關目標及政策之執行效益及在需要時敦促經營團隊進行調整。	符合規定。						
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？	V		1. 本揭露資料及風險評估邊界涵蓋本公司於 114 年1月至 114 年 12 月間之永續發展績效表現。 2. 本公司已取得ISO 9001品質管理系統、IATF 16949汽車業品質管理系統、ISO 45001職業安全衛生管理系統、ISO 14001環境管理系統等認證，並持續迄今。 3. 本公司每年度編製永續報告書，並依據重大性原則分析重大議題對典範之影響及策略。 4. 依據評估後之風險，訂定風險管理政策或策略如下: <table><tr><td>重大議題</td><td>風險評估項目</td><td>風險管理政策或策略</td></tr><tr><td>環境</td><td>環境保護</td><td>1. 依據ISO14064-1之內進行溫室氣體盤查，盤查邊界:台灣典範半導體股份有限公司，工廠登記編號為</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略	環境	環境保護	1. 依據ISO14064-1之內進行溫室氣體盤查，盤查邊界:台灣典範半導體股份有限公司，工廠登記編號為	符合規定。
重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略								
環境	環境保護	1. 依據ISO14064-1之內進行溫室氣體盤查，盤查邊界:台灣典範半導體股份有限公司，工廠登記編號為								

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明			
				90K00886，環境部管制編號E5402489，廠址範圍包含高雄市前鎮區南二路1號及南三路2號，組織邊界包括辦公區、生產線及倉儲等，工作總面積為46710.94平方公尺 2.年度規劃內部稽核計畫，針對本公司須遵守各項環境法規之合規情形及各項作業流程稽查。皆以符合現行法規要求。 3.以提高廢棄物回收率、降低掩埋率為目標，通過多層次的管理策略，以最大限度地減少對環境的負面影響。 4.強化用水效率管理、雨水回收與再利用設施，並評估營運據點水源風險。 5.規劃並以生命週期之觀點考量其相關環境衝擊，對可能之各項風險及機會加以評估，能於實施前改善規劃、降低風險並符合環境管理的要求，以達環境系統的完整性。		
			社會	產品健康與安全	確保本公司綠色夥伴GP(Green Partner) 客戶，於製程作業活動中與產品中使用之物質，不致於含有對地球環境和人體存在顯著影響的物質。並將其顯著影響的物質，能採以有效管制方法，禁止使用、限期使用、或計畫全廢止使用，以有效管制方式予以減量以期逐次減輕環境之負荷。	
			社會	職業健康與安全	避免因本公司各項作業或活動、服務及設施等對人員的安全衛生造成危害。藉由持續性的鑑別危害、風險評估，並採取適當預防措施或執行必要之控制方法，進而將風險控制在可接受的程度之下。	

評估項目	運作情形					與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明			
			公司 治 理	社會經 濟與法 令遵循	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。	
			公司 治 理	強化董 事職 能，落 實董 事 責任	1.為使董事權益與了解法律責任，為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 2.為董事投保董事責任險，當董事已善盡善良管理人職責執行業務，保障其受到訴訟或求償之情形。	
三、環境議題						
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V				本公司已取得環保局核可之「水污染防治措施計畫及水污染防治許可證」、「固定污染源操作許可證」及「廢棄物清理計畫書」，並於 104 年通過 ISO 14001 環境管理系統驗證，持續完善廠內環境作業之管制系統。	符合規定。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V				本公司於產品製造過程中，使用符合 RoHS 歐盟環保標準零組件、Reach 歐盟管制物質等原料，並每年度送 SGS 檢測均符合規範，降低對環境負荷衝擊。	符合規定。
(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？	V				氣候變遷的減緩及調適是本公司永續經營著重的議題，氣候變遷使平均氣溫上升，間接造成公司的電費增加衝擊營運成本。因此本公司實施： 1. 非生產設備的耗電降低。 2. 透過新型設備的使用達到節能效應。 3. 已完成綠能發電系統(太陽能)。 希冀在經濟規模發展同時，兼顧保護環境的責任。另外已導入「溫室氣體盤查」使能符合全球溫室氣體減量的永續發展。	符合規定。
(四) 公司是否統計對過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總	V				本公司於環境保護業務上的執行，除了符合法令及相關規範的規定外，同時並建立 ISO 14001 環境管理系統。除應定期查核符合法令要求外，並設立年度目標，以有效降低污染排放並適時檢討環境管理制度。 本公司亦已完成綠能發電系統(太陽能)，希冀在經濟	符合規定。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																														
	是	否	摘要說明																															
重量，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？			規模發展同時，兼顧保護環境的責任。 公司統計資料如下： 最近兩年溫室氣體年排放量 <table><tr><th>年度</th><th>範疇一(公噸 CO2e)</th><th>範疇二(公噸 CO2e)</th></tr><tr><td>113</td><td>685.1362</td><td>17741.6304</td></tr><tr><td>114</td><td>671.5263</td><td>17387.0784</td></tr></table> 最近兩年用水量 <table><tr><th>年度</th><th>取水量(M³)</th><th>耗水量(M³)</th></tr><tr><td>113</td><td>293.30</td><td>111.24</td></tr><tr><td>114</td><td>291.9</td><td>89.02</td></tr></table> 最近兩年廢棄物總重量 <table><tr><th>年度</th><th>有害事業廢棄物(公噸)</th><th>非有害事業廢棄物(公噸)</th><th>總重量(公噸)</th></tr><tr><td>113</td><td>83.28</td><td>155.18</td><td>239.09</td></tr><tr><td>114</td><td>73.58</td><td>188.49</td><td>262.07</td></tr></table> 達成目標之推動措施與達成情形：請參閱本年報「2.3.10 上市上櫃公司氣候相關資訊」。 驗證情形(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍：無。	年度	範疇一(公噸 CO2e)	範疇二(公噸 CO2e)	113	685.1362	17741.6304	114	671.5263	17387.0784	年度	取水量(M³)	耗水量(M³)	113	293.30	111.24	114	291.9	89.02	年度	有害事業廢棄物(公噸)	非有害事業廢棄物(公噸)	總重量(公噸)	113	83.28	155.18	239.09	114	73.58	188.49	262.07	
年度	範疇一(公噸 CO2e)	範疇二(公噸 CO2e)																																
113	685.1362	17741.6304																																
114	671.5263	17387.0784																																
年度	取水量(M³)	耗水量(M³)																																
113	293.30	111.24																																
114	291.9	89.02																																
年度	有害事業廢棄物(公噸)	非有害事業廢棄物(公噸)	總重量(公噸)																															
113	83.28	155.18	239.09																															
114	73.58	188.49	262.07																															
四、社會議題																																		
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		本公司深信，尊重人權和打造有尊嚴的工作環境，對我們及供應鏈夥伴至關重要。本公司恪守各營運據點所在地法規，並維護包括正職員工、契約及臨時人員、實習生在內的所有人員的人權。解決複雜供應鏈中的人權問題是產業共同的責任，本公司更要求我們的供應鏈夥伴遵循相同標準。 本公司尊重並支持國際公認之人權規範與原則，包含「世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」及國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」，遵守勞動基準法、就業服務法、性別工作平等法等相關法令，制定各項內部管理辦法保障勞動人權與性別工作平等，亦依勞動基準法制定公司內規(工作規則)並呈報主管機關監督以保障與落實員工之合法權益。 執行方針 ● 在我們的營運中融入對經濟、社會、文化、公民、政治權利以及發展尊重 ● 提供安全與健康且零騷擾的工作環境 ● 杜絕因個人性別、種族、宗教信仰、黨派、性取向、職級、國籍及年齡等因素，而為差別待遇、或任何	符合規定。																														

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			形式之歧視，且確保工作機會均等 ● 嚴禁僱用童工或非法勞工，嚴禁性騷擾行為 ● 提供員工一個安全且健康的工作環境以符合各種環保法規，並經由適當的管理及技術上的應用避免環境污染 ● 禁止強迫勞動 ● 保障原住民、婦女、移工、契約人員與殘疾人士等弱勢或邊緣化團體的勞動權利 ● 建立兩性平等職場，實施育嬰留職停薪制度，同時提供家庭照顧假、生理假、娩假、陪產假及提供哺乳室等 ● 恪守各類僱用及勞動法規的薪資及工時規範 ● 按時給付公平且足額的生活工資，並以薪資單說明合法扣除額 ● 營造樂於溝通的環境，並建立開放型管理模式 ● 支持並協助員工維持身心健康及工作生活平衡 ● 提供包括匿名舉報方式在內等多元的開放式對話管道，讓供應商、商業夥伴及其他等利益關係人得以向本公司回饋意見或舉報疑似違規行為 ● 因應多變的情勢與利害關係人需求，定期檢視和評估相關風險、做法和影響 此外，本公司除不強制或脅迫任何無意願之人員執行勞務外，也傾聽同仁意見，保持溝通管道暢通。	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪資、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		1. 員工福利措施： 員工薪資、休假及其他福利(勞保/健保/退休金/育兒津貼...等)均依照勞基法辦理。請參閱本年報「4.5.勞資關係」。 2. 本公司公司章程第26條規定：年度如有獲利，應提撥當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益不低於百分之十為員工酬勞。(其中屬股票紅利部份之對象包括本公司員工及符合一定條件之從屬員工，該一定條件由董事會訂定之。)但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。上述酬勞數額中應提撥不低於百分之五十予基層員工。本公司115年03月03日經董事會決議通過，因114年度虧損無可供分派，故未估列及分派員工及酬勞。	符合規定。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		1. 對員工安全與健康工作環境之措施、對員工之教育政策與其實施情形： (一) 本公司依「勞工作業環境監測實施辦法」第7、8條規定每半年執行作業環境監測並依規定通報勞動部備查，於114年01月09日及同年7月09日委由勞動部認可之作業環境檢測公司(兆鼎檢測公司)實施物理性因子(噪音、CO2)及化學性因子(硫酸、丙酮...)檢測，檢測各項數據皆在合格範圍及第一級管理(容許濃度二分之一以下)，以確保員工作業環境安全。 (二) 本公司依職業安全衛生教育訓練規則第18、19條規定執行各項證照人員、在職勞工、安委會成員、使用化學品勞工通識教育、...等等各項在職教育訓練，另依職業安全衛生法第32條與消防法施行細則第5條每半年實施消防緊急應變演練(114.06.19~20、114.07.01)，以加強勞工職業安全衛生意識，確保工作安全與健康。 2. 本公司所取得相關驗證情形(應為截至年報刊印日止仍有效)及其所涵蓋範圍：ISO/CNS 45001、TOSHMS (113/10/14 ~ 116/10/14)。 3. 114年度員工職災之件數、人數及占員工總人數比率，及相關改善措施： <table><tr><td>件數</td><td>人數</td><td>%</td></tr><tr><td>無</td><td>無</td><td>--</td></tr><tr><td colspan="3">改善措施：不適用。</td></tr></table> 4. 當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施： <table><tr><td>件數</td><td>人數</td><td>%</td></tr><tr><td>無</td><td>無</td><td>--</td></tr><tr><td colspan="3">改善措施：不適用。</td></tr></table>	件數	人數	%	無	無	--	改善措施：不適用。			件數	人數	%	無	無	--	改善措施：不適用。			符合規定。
件數	人數	%																				
無	無	--																				
改善措施：不適用。																						
件數	人數	%																				
無	無	--																				
改善措施：不適用。																						
(四) 公司是否為員工建立有效	V		配合公司發展並提高員工素質，不定期舉辦各類課程及講習。	符合規定。																		

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
之職涯能力發展培訓計畫？			請參閱本年報「4.3 從業員工資訊」	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		本公司客戶非為終端消費者，但本公司之《誠信經營守則》已制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序，其中第 16 條已規範對於所提供之產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。並調查事實是否屬實，及提出檢討改善計畫。 同時制定《客訴處理程序》處理客戶抱怨或申訴流程，由專責單位受理後，並於 24 小時內處置措施，且於 7 個工作天內找到真因並且擬定矯正預防措施計畫，提供客戶高品質的產品以達到客戶滿意，2024 年未有因危害人體健康安全導致產品召回的事件發生。 保障客戶隱私及機密資訊，訂定《保密協定規格》、《電腦機房設備管理辦法》、《系統資料管理辦法》、《伺服器管理/備份程序》與《公司檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法》等，詳列機密資訊的定義及相關之作業規範，包含客戶合約、訂單與技術等資料最高等級的保護，以客戶資料零洩露為目標。客戶可透過以下管道與本公司聯繫：公司網站之公司治理項下：「檢舉制度」、「利害關係人」之信箱或專線。另本公司投保產品責任險，以保障產品使用者權益。	符合規定。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策、要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		本公司依 ISO14001 及 ISO 45001 規定對供應商要求之行為準則，內容包含勞工權益、健康與安全、環境、道德規範及管理體系的要求，本公司與供應商共同檢視經濟、環境及社會各個面向的風險與績效，並持續改善。	符合規定。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否參考國際通用之報告書編制準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司依據國際通用之報告書編製指引(GRI Standards)編製 114 年度永續報告書，預計 115/8/31 完成並公告。 尚未確信。	符合規定。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已制定「永續發展實務守則」，運作與所訂守則無差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司秉持著為社會創造更好的價值，深入了解社會所需，積極投入社會參與，期望集結企業資源，體現社會企業責任。藉由長期與大專院校與高職進行產學合作，與學校共同推動教育及培育人才，提供與正職員工同等待遇之工作機會及與實務接軌之學習管道，促使學生及早體驗職場工作，增加學生職場的適應力與競爭力，並減輕學生之生活經濟壓力，以善盡企業的力量回饋社會。				

2.3.10.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。	本公司董事會為公司氣候風險管理之最高單位，以遵循法令、監督公司整體氣候相關風險管理為目標、了解營運所面臨風險，以確保風險管理之有效性。 為強化氣候治理，董事會下設永續發展委員會，負責規劃與執行相關策略監督公司氣候變遷對策與行動，每年召開至少一次會議，並向董事會報告執行情形，以確保決策的透明度與有效性。 永續發展委員會轄下按照功能權責成立各功能小組負責公司氣候變遷應對策略，包括：鑑別與評估氣候風險與機會、制定風險管理政策、提升營運韌性。 小組每年定期向永續發展委員會報告成果，確保氣候相關作為符合全球趨勢與產業需求。				
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)。	台灣典範透過內部訪談及 IFRS S2 (原 TCFD) 國際指標揭露框架，評估氣候相關風險與機會對企業衝擊及影響期間。透過永續發展委員會的討論，公司於 2025 年於檢視 2024 年既有風險與機會項目後，決議風險與機會項目與 2024 年一致。 氣候風險其中 7 項風險與本公司業務密切相關，並被列為重點關注風險，包括提高溫室氣體排放定價、強化排放量報導義務、產品服務要求與監督、低碳技術轉型成本、市場訊息不確定、原物料上漲及平均氣溫上升。 針對上述風險，公司已擬定相應的政策與因應措施，並積極推動內部參與，鼓勵員工提出減碳、節水、減廢等具體管理方案；同時，透過導入太陽能等再生能源措施，持續強化企業韌性，邁向永續發展目標。				
		風險評鑑	風險衝擊描述	潛在財務影響	因應策略	時間
		轉型風險	原物料上漲	關鍵材料長期成本上升，可能影響報價策略與獲利	■ 增強供應鏈韌性，拓展多元供應商與區域採購策略。	中長期
		轉型風險	低碳技術轉型成本	低碳設備投資持續增加，影響資本支出	■ 導入低碳製造技術，與客戶合作減碳。	中長期
		轉型風險	提高溫室氣排放定價	國際碳定價趨勢可能提高碳稅，影響封測生產成本	■ 建立低碳供應鏈，以降低低碳成本影響。	中長期
		轉型風險	強化排放量報導義務	法規趨嚴，需投入更多資源進行全供應鏈碳盤查	■ 強化供應鏈碳盤查機制，確保合規。	中長期
		轉型	產品服務	未來環保與安	■ 提升合規	中長

		風險	要求與監管	全標準提升，影響封裝材料選擇與製程技術	標準，確保符合法規要求。	期
		轉型風險	市場訊息不確定	市場變動頻繁，影響設備與封裝技術決策	■ 強化市場情報分析，提高決策準確度	長期
		實體風險	平均氣溫上升	廠區用電量增加，營運成本增加	■ 透過能源管理，追蹤耗電狀況。	短中長期
		氣候變遷衍伸機會：				
		類型	機會項目	對財務之影響	因應策略	
		能源轉型	再生能源利用	採用可再生能源（如太陽能），降低能源成本和碳排放。	持續評估並導入再生能源系統，以降低外購電力依賴；並透過能源監測與用電管理，提升能源使用效率，降低長期能源成本與碳排放。	
		產品創新	綠色製造技術	低碳製程逐漸成為業界標準，可提升產品競爭力並符合政府法規。	持續推動節能設備導入、空壓系統優化及製程節能改善，並採用低冷媒設備與製程優化技術，以降低碳排放並提升製造效率。	
3.	敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司依據溫室氣體盤查結果及能源使用情形，評估氣候相關風險對財務之潛在影響。就實體風險而言，極端氣候（如高溫）可能提高廠區能源使用需求，進而增加用電成本，對營運成本產生影響；就轉型風險而言，隨著氣候相關法規趨嚴及減碳要求提升，未來可能增加節能設備投資及能源管理成本。 另本公司已推動節能設備汰換、空調與空壓系統優化等措施，以提升能源使用效率並降低單位排放強度，部分抵減能源成本上升之影響。整體而言，氣候相關風險對本公司財務之影響目前仍屬可控範圍。				
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。	台灣典範已將氣候變遷風險與機會之管理，整合納入既有風險管理制度，並依循 IFRS 永續揭露準則之第 S2 號「氣候相關揭露」準則（原 TCFD）建議架構，建立系統化之鑑別、評估、分析與調適流程。 在風險辨識與評估階段，公司透過內部訪談及跨部門討論，並參酌國際氣候趨勢、政策法規及產業發展，系統性鑑別氣候相關風險與機會，並沿用 2024 年問卷調查結果，評估各項風險於發生機率、商業影響程度等面向之潛在影響。 於風險分析階段，公司依據 IFRS 永續揭露準則之第 S2				

		號「氣候相關揭露」準則（原 TCFD）情境分析工具，進一步評估氣候風險與機會對營運及財務之影響程度，並連結既有風險管理指標，釐清不同情境下之衝擊範圍與可能影響期間，以強化風險評估之完整性與前瞻性。
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。	台灣典範已完成氣候風險之辨識與量化評估，並依循 IFRS S2（原 TCFD）指引，持續評估導入情境分析工具之可行性。未來將依據國際氣候情境（如升溫情境及相關政策強度變化），設定相關參數與假設，進一步評估氣候變遷對營運及財務之影響，以強化整體營運韌性。
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。	本公司因應管理氣候相關風險之轉型計畫現正評估中，以降低氣候變遷轉型風險對公司之影響，及尋求市場機會。
7.	若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚未導入內部碳定價機制，惟持續關注國內外碳費及碳交易制度發展，未來將視法規要求及營運需求，評估導入內部碳管理工具之可行性。
8.	若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	為因應淨零碳排放趨勢並響應相關政策，台灣典範自 2024 年度起依循「ISO 14064-1：2018」標準，自主性推動溫室氣體盤查作業，採用營運控制權法界定盤查邊界，涵蓋高雄市前鎮區南二路 1 號及南三路 2 號等營運據點，並針對營運相關之直接溫室氣體排放源（範疇一）、能源間接溫室氣體排放源（範疇二）及其他間接溫室氣體排放源（範疇三）進行盤查與數據彙整。 本公司以 2024 年作為減碳基準年，減碳目標與盤查範圍涵蓋全公司各廠區。並已於 2026 年 4 月完成《2025 年溫室氣體盤查報告書》，作為後續減碳管理與決策之重要依據。現階段由管理階層會同相關部門，規劃減量推動期程，並正逐步研擬中長期減碳目標及具體策略；未來將持續追蹤各年度減量達成情形，逐步強化氣候相關目標之管理機制與資訊揭露品質。 另本公司現階段尚未導入碳抵換或再生能源憑證（RECs），未來將視法規要求及營運發展需要，審慎評估相關機制之導入可行性。
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）。	為強化氣候治理作為，本公司已建立溫室氣體盤查制度，成立專責盤查小組並辦理相關教育訓練，逐步建置廠內盤查項目與管理流程。自 2024 年度起依循 ISO 14064-1：2018 標準正式推動溫室氣體盤查作業，並將依相關法規規定持續每年定期執行盤查作業。 本公司已於 2026 年 4 月完成《2025 年溫室氣體盤查報告書》，作為氣候風險管理與減量策略制定之重要依據。現階段溫室氣體盤查作業係以內部管理機制為主，持續強化數據品質與盤查流程，尚未導入第三方確信。 未來本公司將配合主管機關相關規範及永續揭露趨勢，規劃採分階段方式導入溫室氣體盤查查證作業，並持續提升氣候相關資訊揭露之透明度與公信力。

1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

本公司基本資料 ☐ 資本額100億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 ☐ 資本額50億元以上未達100億元之公司 ☒ 資本額未達50億元之公司	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 ☒ 母公司個體盤查 ☐ 合併財務報告子公司盤查 ☐ 母公司個體確信 ☐ 合併財務報告子公司確信
--	---

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

台灣典範進行自主性盤查，依據「ISO 14064-1：2018」標準指引要求，使用「營運控制權法」盤查營運邊界內（廠址範圍包含高雄市前鎮區南二路1號及南三路2號）。

溫室氣體盤查資訊		2024年		2025年	
		總排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)	總排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)
範疇一	母公司	685.1362	0.76	671.5263	0.61
	子公司	無	無	無	無
範疇二	母公司	17,741.6304	19.62	17,387.0784	15.82
	子公司	無	無	無	無
合計(範疇一+範疇二)		18,426.7666	20.38	18,058.6047	16.43
範疇三	母公司	4,220.7344	4.67	4,649.1391	4.23
	子公司	無	無	無	無

註1：全球暖化淺勢值（GWP）：引用排放係數依經濟部能源署最新公告數據（IPCC 第六次評估報告）計算。

註2：依公司重大鑑別結果計算。

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。

溫室氣體確信資訊	2024年	2025年
確信範圍	台灣典範半導體股份有限公司第一、第二廠區	
確信機構	台灣檢驗科技股份有限公司(SGS)	暫無計畫
確信準則	ISO 14064-3	暫無計畫
確信情形說明	範疇一、二 ISO 14064-1 合理保證	暫無計畫
	範疇三ISO 14064-1 有限保證	

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。

本公司依據ISO 14064-1：2018標準建置溫室氣體盤查與管理制度，並以2024年為溫室氣體減量基準年，作為後續減量績效比較之依據。

2025年度本公司溫室氣體總排放量為22,707.744公噸CO₂e，較基準年增加約60.243公噸CO₂e。主要排放來源以間接排放為主，增加原因係2025年度業務規模較2024年成長，致原物料採購、產品運輸及廢棄物處理等相關活動增加，進而帶動溫室氣體排放量上升。

本公司以範疇一（直接排放）及範疇二（能源間接排放）為主要管理與減量對象，並訂定2026年溫室氣體排放量減量約1%之目標，逐步降低碳排放強度，落實企業永續經營。

為達成減量目標，本公司持續推動多項減量策略，包括節能設備汰換、能源效率提升、再生能源導入及資源循環利用等。在具體行動計畫方面，透過推動空調冰機汰換、高低溫冰水系統共管及空壓系統節能導入等節能專案，並執行冰水系統負載最佳化、空壓系統壓力與流量管理及能源監測數據分析等能源管理措施；同時透過電鍍污泥處理方式優化，預計將約60公噸廢棄物轉為回收再利用，以降低間接溫室氣體排放。

2025年度相較基準年2024年，雖整體溫室氣體排放總量略為增加，惟以排放密度（每單位營收之排放量）觀察已呈現下降趨勢，顯示本公司透過節能設備導入與能源效率改善措施，已有效提升能源使用效率並降低單位產出之碳排放量。未來本公司將持續精進能源管理與減碳措施，滾動檢討減量策略，以穩健推動溫室氣體減量目標之達成，並逐步接軌國際淨零排放發展趨勢。

註：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第10條第2項規定之令，資本額100億元以上之公司應於114年完成113年度合併財務報告之盤查，故基準年為113年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

2.3.11.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與原因

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策,並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法,以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾?	V		本公司於 104 年董事會通過「誠信經營守則」、102 年董事會通過「董事及經理人道德行為準則」等規範,明定禁止不誠信之行為、防止利益衝突及避免圖私利,並要求各相關單位落實執行。除此之外,「董事會議事規範」,亦就董事之利益迴避制度予以明文規定。請參考官網: www.ticp.com.tw/zh-tw/重要規定專區	符合規定。
(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?	V		訂有「供應商道德承諾書」,其中明定廠商不得對員工個人及其親友期約或進行賄賂、饋贈、招待或其他不正當利益等。	符合規定。
(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。	V		本公司對以下行為採防範措施: 一、行賄及收賄。 二、提供非法政治獻金。 三、不當慈善捐贈或贊助。 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。 六、從事不公平競爭之行為。 七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。	符合規定。
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄,並於其與往來交易對	V		本公司已與往來廠商簽訂供應商道德承諾書做為往來依據。	符合規定。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
象簽訂之契約中明定誠信行為條款？				
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)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？	V		1. 本公司企業誠信經營之相關宣導及執行，指定管理處為專(兼)職單位，負責公司誠信經營政策之規劃、宣導、執行與監督，並統籌防範不誠信行為之相關措施，該單位於 115 年 03 月 03 日向董事會報告其執行情形。 2. 本公司落實執行誠信經營政策，114 年相關執行情形： ● 本公司宣導單位不定時於各會議、內部公告及新進員工宣導同仁對於遵循誠信經營規範的堅定承諾，以求落實。 ● 本公司全體員工皆簽署保密承諾書，並加強宣導公司誠信經營的重要性。 ● 本公司高階主管(處長以上)皆簽署「遵循誠信經營政策聲明書」。 ● 本公司每年執行法遵教育、誠信經營及內線交易宣導等教育訓練與宣導，教育訓練情形。 ● 本公司對員工設置意見箱及申訴管道，在外部人士如客戶、供應商或投資人，可使用官網聯絡信箱等，提供通暢的舉報管道。 3. 114 年度受理檢舉案件共 0 件。	符合規定。
(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？	V		已設置實體員工意見箱及電子信箱作為陳述意見管道。	符合規定。
(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	V		公司是已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核。	符合規定。

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？																
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		114 年度誠信經營教育訓練與宣導如下： <table><tr><th>日期</th><th>教育訓練名稱</th><th>參與人員&訓練時數</th></tr><tr><td>114/9/8</td><td>誠信經營政策宣導</td><td>經理級以上 (參加人次 42、訓練時數 1H)</td></tr><tr><td>114/12</td><td>誠信經營教育宣導</td><td>全體員工 (公佈欄/餐廳電視播放)</td></tr><tr><td>不定時</td><td>誠信原則及保密義務</td><td>新進人員 (參加人次 108、訓練時數 54H)</td></tr></table>	日期	教育訓練名稱	參與人員&訓練時數	114/9/8	誠信經營政策宣導	經理級以上 (參加人次 42、訓練時數 1H)	114/12	誠信經營教育宣導	全體員工 (公佈欄/餐廳電視播放)	不定時	誠信原則及保密義務	新進人員 (參加人次 108、訓練時數 54H)	符合規定。
日期	教育訓練名稱	參與人員&訓練時數														
114/9/8	誠信經營政策宣導	經理級以上 (參加人次 42、訓練時數 1H)														
114/12	誠信經營教育宣導	全體員工 (公佈欄/餐廳電視播放)														
不定時	誠信原則及保密義務	新進人員 (參加人次 108、訓練時數 54H)														
三、公司檢舉制度之運作情形																
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		公司已訂定「公司檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不正當行為，對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並保護檢舉人不因檢舉情事而受不當處置。 檢舉管道資訊如下： 檢舉專線：賴先生 (07)815-8800 分機 8138 檢舉信箱:justinlai@ticp.com.tw	符合規定。												
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		公司已訂定「公司檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，明定檢舉管道及處理程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制。	符合規定。												
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		公司已訂定「公司檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，明定不會因員工提出檢舉或申訴，而予以解雇、調職或其他不利處分。檢舉或申訴	符合規定。												

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			之行為人如非本公司員工，本公司亦提供應有之保護。 114 年內外部檢舉事件計 0 件。	
四、加強資訊揭露				
(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露。	符合規定。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：公司已訂有誠信經營守則，其運作與守則並無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：無。				

2.3.12.其他：

其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，查詢方式如下：

1. 為管理公司內部重大訊息所制定之「內部重大資訊處理作業程序」，已告知所有董事、經理人及全體員工，並將此程序制度及注意事項置於公司內部網路公佈區以供全體同仁遵循之，以避免違反或發生內線交易之情事。
2. 本公司新任之董事、經理人等內部人，於就任時均分發證券櫃檯買賣中心所編制最新版之「上櫃及興櫃公司內部人股權相關法令及應行注意事項」，以利內部人遵循之。
3. 公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2.3.13.內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制制度聲明書：已公告於公開資訊觀測站。
查詢方式：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→公司代號起3372迄3372 年度114→查詢。
查詢網站：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

2.3.14. 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：

(一)股東會之重要決議及執行情形

會議名稱	日期	重要決議事項	執行情形
股東常會	114.6.13	113 年度營業報告書及財務報表承認案。	已辦理相關公告申報。
		113 年度虧損撥補案。	無發放股利。 已辦理相關公告申報。

(二)董事會之重要決議

會議名稱	日期	重要決議事項
董事會	114.03.04	1. 113年度董事及員工不固定酬勞發放案。 2. 113年度營業報告書。 3. 113年度財務報告書。 4. 113年度虧損撥補案。 5. 113年度內部控制制度聲明書。 6. 114年會計師委任暨審計公費及其獨立性及適任性評估案。 7. 114年度營運計畫案。 8. 114年度資本支出預算案。 9. 114年度關係人(創見)銷貨交易案。 10. 改選董事案。 11. 修訂「公司章程」案。 12. 114年股東常會日期及受理1%股東提案及提名等相關事宜案。 13. 114年度董事及經理人薪資報酬案。 14. 修訂「內部稽核實施細則」案。
董事會	114.04.29	1. 114年第一季財務報告。 2. 董事會提名暨審查董事候選人。 3. 解除董事競業禁止之限制案。 4. 修訂114年股東常會開會時間案。 5. 修訂114年股東常會議程案(增加討論事項)。 6. 修訂「處理董事要求之標準作業程序」案。
董事會	114.06.13	1. 選任董事長。 2. 薪資報酬委員會成員聘任案。 3. 永續發展委員會成員聘任案。
董事會	114.07.29	1. 114年第二季財務報告案。 2. 113年度永續報告書案。
董事會	114.10.31	1. 114年第三季財務報告。 2. 115年度稽核計畫案。 3. 訂定基層員工範圍暨納入內部控制制度案。 4. 修訂「誠信經營守則」案。
董事會	115.03.03	1. 114年度董事及員工不固定酬勞發放案。 2. 114年度營業報告書。 3. 114年度財務報告書。 4. 114年度虧損撥補案。 5. 114年度內部控制制度聲明書。 6. 115年會計師委任暨審計公費及其獨立性及適任性評估案。 7. 115年度營運計畫案。 8. 115年度資本支出預算案。 9. 115年度關係人(創見)銷貨交易案。 10. 115年股東常會日期及受理1%股東提案等相關事宜案。 11. 115年度董事及經理人薪資報酬案。 12. 擬辦理現金增資發行普通股案。 13. 修訂「現金增資員工認購辦法」案。 14. 擬處分閒置資產案。

2.3.15. 最近年度及截至年報刊印日止，董事或審計委員會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。

2.4. 會計師公費資訊

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費					備註
				制度設計	工商登記	人力資源	其他(註)	小計	
資誠聯合會計師事務所	陳晉昌	114.01.01~	1,210	0	0	40	450	490	
	廖阿甚	114.12.31							

註：非審計公費包含稅務簽證、諮詢費、檢查表、海關盤點費、外語翻譯費等。

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

(二) 115 年 03 月 03 日董事會參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性。

2.5. 更換會計師資訊

：無。

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

：無。

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

請逕至公開資訊觀測站，查詢方式如下

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

查詢網站網站: https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

2.7.2 股權質押變動情形：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

查詢網站網站: https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

2.7.3 股權移轉資訊之相對人為關係人者：無。

2.7.4 股權質押資訊之相對人為關係人者：無。

2.8. 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；% ；115 年 4 月 14 日

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%	股數	持股%	股數	持股%	名稱	關係	
創見資訊股份有限公司	21,928,036	12.51%	不適用	不適用	0	0	束崇萬	為該公司董事長	
							萬情投資股份有限公司 代表人：束崇裕	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬安科技股份有限公司 代表人：束崇裕	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							合誠投資股份有限公司 代表人：束崇玫	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬民投資股份有限公司 代表人：束崇裕	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬全投資股份有限公司 代表人：束崇裕	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
創見資訊股份有限公司 代表人：束崇萬	6,471,641	3.69%	0	0	0	0	創見資訊股份有限公司 代表人：束崇萬	為該公司董事長	
							萬情投資股份有限公司 代表人：束崇裕	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬安科技股份有限公司 代表人：束崇裕	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							合誠投資股份有限公司 代表人：束崇玫	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬民投資股份有限公司 代表人：束崇裕	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬全投資股份有限公司 代表人：束崇裕	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
萬安科技股份有限公司	13,904,208	7.93%	不適用	不適用	0	0	束崇萬	與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							創見資訊股份有限公司 代表人：束崇萬	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬情投資股份有限公司 代表人：束崇裕	董事長為同一人	
							合誠投資股份有限公司 代表人：束崇玫	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬民投資股份有限公司 代表人：束崇裕	董事長為同一人	
							萬全投資股份有限公司 代表人：束崇裕	董事長為同一人	
萬安科技股份有限公司 代表人：束崇裕	0	0	0	0	0	0	同上	同上	
聯盛投資(股)公司	6,134,375	3.50%	不適用	不適用	0	0	無	無	
聯盛投資(股)公司 代表人：鄭淑慎	0	0	0	0	0	0	無	無	
萬情投資股份有限公司	5,489,752	3.13%	不適用	不適用	0	0	束崇萬	與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							創見資訊股份有限公司 代表人：束崇萬	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬安科技股份有限公司 代表人：束崇裕	董事長為同一人	
							合誠投資股份有限公司 代表人：束崇玫	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬民投資股份有限公司 代表人：束崇裕	董事長為同一人	

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%	股數	持股%	股數	持股%	名稱	關係	
萬情投資股份有限公司 代表人：束崇裕	0	0	0	0	0	0	同上	同上	
合誠投資股份有限公司	4,874,456	2.78%	不適用	不適用	0	0	束崇萬	與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							創見資訊股份有限公司 代表人：束崇萬	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬情投資股份有限公司 代表人：束崇裕	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬安科技股份有限公司 代表人：束崇裕	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬民投資股份有限公司 代表人：束崇裕	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬全投資股份有限公司 代表人：束崇裕	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
合誠投資股份有限公司 代表人：束崇玫	456	0%	0	0	0	0	同上	同上	
萬民投資股份有限公司	4,707,573	2.69%	不適用	不適用	0	0	束崇萬	與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							創見資訊股份有限公司 代表人：束崇萬	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬情投資股份有限公司 代表人：束崇裕	董事長為同一人	
							萬安科技股份有限公司 代表人：束崇裕	董事長為同一人	
							合誠投資股份有限公司 代表人：束崇玫	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬全投資股份有限公司 代表人：束崇裕	董事長為同一人	
萬民投資股份有限公司 代表人：束崇裕	0	0	0	0	0	0	同上	同上	
萬全投資股份有限公司	3,172,276	1.81%	0	0	0	0	束崇萬	與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							創見資訊股份有限公司 代表人：束崇萬	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬情投資股份有限公司 代表人：束崇裕	董事長為同一人	
							萬安科技股份有限公司 代表人：束崇裕	董事長為同一人	
							合誠投資股份有限公司 代表人：束崇玫	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係	
							萬民投資股份有限公司 代表人：束崇裕	董事長為同一人	
萬全投資股份有限公司 代表人：束崇裕	0	0	0	0	0	0	同上	同上	
張銘秋	1,592,390	0.91%	0	0	0	0	無	無	
復盛股份有限公司	1,533,868	0.87%	不適用	不適用	0	0	無	無	
復盛股份有限公司 代表人：李亮箴	0	0	0	0	0	0	無	無	

2.9. 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及綜合持股比例

無。

3. 募資情形

3.1. 資本及股份

3.1.1. 股本來源

1. 股本形成經過

最近年度及截至年報刊印日止之資料

單位：仟股；新臺幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
110/05	10	450,000	4,500,000	172,100	1,721,000	現金設立		註 1
110/11	10	450,000	4,500,000	175,100	1,751,000	限制員工權利新股 3,000 仟股		註 2
111/03	10	450,000	4,500,000	175,600	1,756,000	限制員工權利新股 500 仟股		註 3
111/05	10	450,000	4,500,000	175,490	1,754,900	限制員工權利新股減資收回 110 仟股		註 4
111/08	10	600,000	6,000,000	175,450	1,754,500	限制員工權利新股減資收回 40 仟股		註 5
112/03	10	600,000	6,000,000	175,410	1,754,100	限制員工權利新股減資收回 40 仟股		註 6
112/08	10	600,000	6,000,000	175,340	1,753,400	限制員工權利新股減資收回 70 仟股		註 7
113/08	10	600,000	6,000,000	175,324	1,753,240	限制員工權利新股減資收回 16 仟股		註 8

註 1：110/11/11 加授高字第 1104100199 號。註 2：111/03/15 加授高字第 1114100035 號。

註 3：111/05/19 加授高字第 1114100060 號。註 4：111/06/22 加授高字第 1114100078 號。

註 5：111/08/15 加授高字第 1114100126 號。註 6：112/03/14 加授高字第 1124100025 號。

註 7：112/08/14 加授高字第 1124100112 號。註 8：113/08/19 加授高字第 1135400234 號。

2. 股份種類

單位：股；115 年 4 月 14 日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	175,324,000	424,676,000	600,000,000	上櫃股票

3. 經核准以總括申報制度募集發行有價證券：無。

3.1.2. 主要股東名單(股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例)：

單位：股；115 年 4 月 14 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
創見資訊股份有限公司		21,928,036	12.51%
萬安科技股份有限公司		13,904,208	7.93%
束崇萬		6,471,641	3.69%
聯盛投資(股)公司		6,134,375	3.50%
萬情投資股份有限公司		5,489,752	3.13%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
合誠投資股份有限公司		4,874,456	2.78%
萬民投資股份有限公司		4,707,573	2.69%
萬全投資股份有限公司		3,172,276	1.81%
張銘秋		1,592,390	0.91%
復盛股份有限公司		1,533,868	0.87%

3.1.3. 公司股利政策及執行狀況：

除中華民國法律及本公司章程另有規定，公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。本公司盈餘之分派得以現金股利、股票股利或兩者兼有之方式為之，惟根據公司章程，盈餘之分派以現金股利為優先，現金股利分派之比例以不低於股利總額之百分之五十為原則，股票股利分派須經中華民國金融監督管理委員會核准。

本公司授權董事會得決議分派年度現金股利。本公司將於董事會核准後六個月內配發現金股利。

本公司於115年3月3日第一次董事會通過114年度股利分派情形如下：

期間	核准日期(註)	配發日期(註)	每股現金股利	盈餘分派總金額
114年度	115/3/3	不予分配	---	---

註一：董事會已授權董事長決定現金股利發放日。

註二：本年度尚無盈餘可供分派。

3.1.4. 本次股東會擬議無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

3.1.5. 員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

依本公司之章程第廿六條規定，公司分派盈餘前，應提撥年度獲利不高於百分之一作為董事酬勞，及不低於百分之十為員工酬勞。(其中屬股票紅利部份之對象包括本公司員工及符合一定條件之從屬員工，該一定條件由董事會訂定之。)但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。上述酬勞數額中應提撥不低於百分之五十予基層員工。

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

3. 董事會通過分派酬勞情形：

114 年度董事及員工酬勞

	董事會決議(民國 115 年 3 月 3 日)
	金額(新台幣仟元)
董事酬勞	---
員工酬勞	---

註：本年度尚無盈餘可供分派。

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

3.1.6. 公司買回本公司股份情形：無。

3.2. 公司債辦理情形

無。

3.3. 特別股辦理情形

無。

3.4. 海外存託憑證辦理情形

無。

3.5. 員工認股權憑證辦理情形

無。

3.6. 限制員工權利新股辦理情形

限制員工權利新股種類	110 年限制員工權利新股			
申報生效日期及總股數	民國 110 年 11 月 11 日，總股數 3,500,000 股			
發行日期（註 2）	民國 110 年 12 月 07 日、民國 111 年 04 月 07 日，共 2 次			
已發行限制員工權利新股股數	3,500,000 股			
尚可發行限制員工權利新股股數	0 股			
發行價格	無償發行			
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	1.93%			
員工限制權利新股之既得條件	員工自獲配限制員工權利新股屆滿一年，若仍在職，每年將依個人績效指標達成狀況評核之年度考績結果核定：			
	既得期間	當年度考績結果及分批既得數量		
		G(含)以上	A	UA
	獲配後任職屆滿一年	30%	15%	0%
	獲配後任職屆滿二年	30%	15%	0%
員工限制權利新股之受限制權利	獲配後任職屆滿三年	40%	20%	0%
	1.員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。員工符合既得條件後將依信託保管契約之約定，將該股份自信託帳戶撥付員工個人之集保帳戶。			
	2.股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等依信託保管契約執行之。該限制員工權利新股仍可參與配股配息，所衍生股息或股利，直接交付員工。員工符合既得條件後將依信託保管契約之約定，將配股配息自信託帳戶撥付員工個人之集保帳戶（現金股利撥付約定之員工個人銀行帳戶）。未符既得條件者，其所獲配之現金股息、股票股利及受配資本公積現金(股票)等，由公司依相關規定收回現金及依法辦理註銷股份。			
	3.除前項因信託約定規定外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利包括但不限於：股息、紅利、資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同。			
限制員工權利新股之保管情形	交付信託保管。			
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	本公司對於所有未達既得條件而收(買)回股份之限制員工權利新股均將予以註銷。			

已收回或收買限制員工權利新股股數	276,000 股
已解除限制權利新股之股數	3,224,000 股
未解除限制權利新股之股數	0 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	0%。
對股東權益影響	無重大影響。

註 1：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 2：發行日期不同者，應分別填列。

註 3：114年4月7日已全數解除。

取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形

	職稱 (註 1)	姓名	取得限制 員工權利 新股數量	取得限制 員工權利 新股之股 數占已發 行股份總 數比率 (註 4)	已解除限制權利(註 2)				未解除限制權利(註 2)			
					已解除限 制之股數	發行 價格	發行 金額	已解除限 制之股數 占已發行 股份總數 比率(註 4)	未解除限 制之股數	發行 價格	發行 金額	未解除限 制之股數 占已發行 股份總數 比率(註 4)
經理人	總經理	曾忠鶴	610,000	0.35%	610,000	0	0	0.35%	0	0	0	0%
	廠長	陳仲景										
	財務長	郭景攻										
取得限制員工權利新股前十大員工(註 3)	處長	謝孝祖	1,220,000	0.70%	1,220,000	0	0	0.70%	0	0	0	0%
	處長	歐又嘉										
	處長	何楨松										
	處長	黃思瀚										
	處長	廖典堃										
	處長	郭志鴻										
	處長	章家豪										
	經理	吳偉柏										
	經理	陳庭儀										
	經理	黃俊豪										
	經理	蘇譜諺										

註1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其獲配或認購情形。

註2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註3：取得限制員工權利新股前十大員工係指經理人以外之員工。

註4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。(113/8/19園授高字第1135400234號函變更登記)

3.7. 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無。

3.8. 資金運用計畫執行情形

無。

4. 營運概況

4.1. 業務內容

4.1.1. 業務範圍

1. 本公司所營業務之主要內容：

CC01080 電子零組件製造業。 F219010 電子材料零售業。
F213080 機械器具零售業。 F113010 機械批發業。
F119010 電子材料批發業。 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非
禁止或限制之業務。

2. 主要產品之營業比重：

單位：新臺幣仟元

產品別	114 年度營業收入	營業比重
先進基板或導線架型積體封裝及測試	716,915	65.23%
傳統導線架型積體封裝及測試	344,013	31.30%
其 他	38,144	3.47%
合 計：	1,099,072	100.00%

3. 本公司目前之商品(服務)項目：本公司封裝類型包括傳統導線架(SOP、QFP)、超薄封裝(QFN)、光學 IC 封裝及記憶卡封裝，並針對封裝後的產品進行功能與電性檢測，確保產品良率。

4. 本公司計畫開發之新產品(服務)：因應在人工智慧(AI)、無人機周邊應用、高功率快充裝置、高速高效能運算及系統晶片模組需求，本公司在產品設計及製程技術持續地發展來滿足客戶要求。持續進行封測產品開發諸如人工智慧 AI 學習晶片、第三代半導體化合物電源晶片、高速高效率記憶體裝置、高階系統級晶片含表面黏著技術模組(SMT Module)、覆晶(Flip Chip)製程技術等封裝測試工作。

4.1.2. 產業概況

1. 產業之現況與發展

半導體扮演著推動科技革命進步的核心角色，涉及晶片設計、製造、封裝、測試等多項製程，強調其在不同領域的應用和未來發展方向，在各 行各業中扮演著至關重要的角色。隨著數位化、智慧化的發展，除了應用於消費性電子產品，在 5G 通訊、人工智慧(AI) 及物聯網(IoT)等領域的需求也日益增加。

依照世界半導體貿易統計協會(WSTS) 2025 年 12 月 2 日發布 2025 年秋季預測報告，預估 2025 年全球半導體市場將成長 22%，達 7,722 億美元；2026 年市場規模將年成長 26.3%，達 9,755 億美元，邏輯 IC 與記憶體 IC 仍為主要成長驅動力。隨著晶圓製程節點推進逐漸接近極限，業界轉向系統級、晶圓級等先進封裝製程，異質整合技術成為未來發展趨勢。晶片結構日益複雜，對安全性、可靠度及測試能力要求提升，使測試產業地位更加重要。

根據工研院產科國際所 2026 年 3 月報告，2025 年第四季台灣 IC 封測業產值達新台幣 1,978 億元，年成長 20.8%；預估 2026 年產值為新台幣 7,597 億元，較 2025 年成長 6.8%，AI 與高效能運算晶片需求為主要成長動能。

2.產業上、中、下游之關聯性

台灣半導體產業經歷多年的發展，已建立完善的垂直分工體系，從 IC 設計、光罩製作、晶圓製造、封裝及測試等製程，由上游到下游專業垂直分工，提高生產效率，減低營運管理之困難，並可縮短生產週期，降低存貨及生產成本，提昇整體產業競爭力。

本公司專注於 IC 封裝與測試(OSAT)服務之專業廠商，提供從封裝、測試到物流出貨的一站式整合服務，具備高度客製化能力，能有效支援 IC 設計公司之後段製程需求。主要營業項目包括導線架封裝、QFN 等超薄封裝等產品，以及光學感測與利基型應用產品之封裝解決方案。相較於大型封測廠以高產能與標準化製程為主，本公司採取差異化競爭策略，聚焦於高附加價值之利基市場，藉此提升產品毛利與市場區隔。

3.產品之各種發展趨勢

當前半導體封測產業呈現「先進封裝技術驅動效能提升」與「成熟製程支撐穩定需求」之雙軌發展態勢。在先進封裝領域，隨著摩爾定律微縮逐步逼近物理極限，產業發展重心已轉向異質整合與 2.5D/3D 堆疊技術，其中以 CoWoS 及 HBM 之高度整合最具代表性，主要透過縮短晶片間互連距離以提升運算頻寬並降低功耗；相較之下，成熟封裝市場則主要受惠於車用電子化與工業應用需求，帶動電源管理 IC 及功率半導體之穩定成長，雖傳統打線封裝及球柵陣列(BGA)封裝技術已趨成熟，然隨第三代半導體(SiC/GaN)滲透率提升，封裝技術正朝耐高溫與高可靠度方向演進。測試環節方面，隨晶片設計複雜度提高，測試需求增加及測試時間延長，使半導體封測業維持成長態勢。整體而言，先進封裝受 AI 應用驅動具備高度成長動能，而成熟封裝則在高度重視可靠性、穩定性及長期技術支援的應用領域中，仍具有不可取代之關鍵地位。

4.競爭情形

本公司主要從事積體電路封裝與測試服務，市場定位聚焦於導線架封裝、記憶體應用及利基型產品，競爭對手主要為台灣中小型封測業者，產業競爭結構相對集中且產品重疊性高，就導線架 IC 封測部分，國內競爭者有華泰、超豐、菱生等與本公司產品性質相近；先進 IC 封測部分則為日月光投控、超豐。整體而言，本公司在面對具規模優勢與產品重疊之同業競爭下，持續強化利基型產品布局與客製化能力，以維持差異化競爭優勢。

4.1.3. 技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印止投入之研發費用

單位：新臺幣仟元

年度	114 年度(註 1)	截至 115 年度 4 月 24 日止(註 2)
研發費用	26,983	2,199

註 1: 係 114 年度，經會計師查核之研發費用。

註 2: 截至 115 年 4 月 24 日止，研發費用合計為 2,199，其中 115 年度第一季經會計師核閱之研發費用為 1,969，其餘為本公司自行結算之研發費用。

2.開發成功之技術或產品

- 平面網格陣列封裝合封多顆晶片與被動元件(TLGA)：產品應用無人機。
- 多堆疊晶片層數球柵陣列封裝(LFBGA)：產品應用於更大的記憶容量儲存裝置。
- 晶片加工服務(Die Process Service)：處理晶圓減薄/切割/自動光學檢測/挑選合格晶片/包裝出貨。
- 高階感測器封裝技術：產品應用壓力偵測。

4.1.4. 長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

- (1) AI 浪潮驅動全球記憶體產業，本公司擬擴充產能，以支應市場之需求。
- (2)提高生產力，透過製程優化降低單位成本，以更靈活的訂價策略提升公司競爭力。

2.長期業務發展計畫

- (1)加強與主要客戶及供應商之策略聯盟，透過供應鏈的深度整合，結合上下游技術優勢開發，藉此爭取大型客戶訂單。
- (2)專注記憶卡及超薄 IC 等利基性產品。本公司在 Micro SD 記憶卡、光學 IC 及超薄型封裝領域擁有深厚的技術底蘊，極佈局第三代半導體等前瞻領域，透過差異化競爭，擺脫價格戰紅海，實現獲利的長期穩健成長。

4.2. 市場及產銷概況

4.2.1. 市場分析

1.主要產品之銷售地區

本公司產品以內銷為主，114 年度內銷約佔營收之 67.75%，外銷則佔營收之 32.25%，外銷主要以美洲、亞洲地區為主。

單位：新臺幣仟元

銷售區域 \ 年度	114 年度	
	金額	%
內銷	744,638	67.75
外銷(主要地區：以美洲、亞洲為主)	354,434	32.25
合計	1,099,072	100.00

2.市場佔有率

根據台灣半導體產業協會 (TSIA) 及工研院產科國際所統計，台灣 IC 封裝及測試市場 2025 年總產值 IC 封裝業 4,825 億元、年增 14.0%，IC 測試業 2,286 億元，年增 14.2%。本公司 2025 年度營收為新台幣 10.99 億，約佔整體封裝市場之 0.15%。

3.市場未來之供需狀況與成長性

依世界半導體貿易統計協會預估，全球半導體市場於 AI、高效能運算及車用電子等需求帶動下，將持續朝兆美元產值邁進，其供需結構呈現剛性需求支撐與部分先進產能供給緊張並存之態勢。受惠於 AI 邊緣運算滲透率提升、車用電子含量增加及高效能儲存需求成長，下游應用對封測產能之需求具中長期成長動能，惟整體市場仍受景氣循環影響。成熟製程方面，歷經庫存調整後已逐步回歸正常水位，呈現溫和復甦趨勢。

(1) 導線架 IC 封裝(TSOP、SOP、QFP 系列)：儘管先進封裝技術持續演進，導線架封裝憑藉其高可靠度與成本優勢，在工業控制及車用電子領域仍具不可替代性，特別是在電源管理 IC 及控制 IC 等對穩定性要求較高之應用中，仍為主流封裝形式之一；於成本敏感度較高之消費性電子市場，亦具備長期競爭力。本公司預期該領域未來將維持穩定發展。

(2) 先進 IC 封裝：隨行動裝置與穿戴式設備朝輕薄短小發展，本公司持續推進封裝薄型化技術，目前產品厚度主要落於 0.65mm 至 0.85mm 區間，並已延伸至約 0.4mm 之超薄封裝能力，主要應用於通訊 IC、電源管理 IC 及控制 IC 等可攜式產品領域，該類封裝在部分應用中可逐步取代傳統 SOP、SSOP、TSOP 及 L/TQFP 系列，具備提升產品附加價值之潛力。

4.競爭利基

本公司深耕半導體封裝測試產業多年，立足於台灣全球領先之半導體產業聚落，憑藉高度整合的產業鏈優勢，已成功從早期之傳統導線架封裝逐步邁向高附加價值之利基型市場。本公司之核心競爭利基分述如下：

(1)利基型產品之選項

本公司具備敏銳之市場洞察力，於產業發展初期即預見傳統封裝市場雖具剛性需求，但其技術與資本門檻相對較低。為規避規模經濟之價格競爭，本公司專注於記憶卡及超薄 IC 封裝的發展，除了記憶卡技術領先之外，超薄 IC 也已將應用範圍擴大至醫療器材、運動器材、汽車感測器及智慧型手機等，以優化產品組合與公司體質。

(2)堅強的經營團隊

公司經營團隊由平均擁有 10 年以上封測實務經驗之資深專業人才組成，核心成員涵蓋研發、製造及營運管理等關鍵領域，團隊秉持以客戶服務為導向之經營哲學，致力於將內部管理流程與客戶需求深度對接，落實 customers virtual factory 之協作模式，建立與國際大廠的長期信賴並強化客戶黏著度。

(3)工廠自動化規劃

本公司秉著提升產品及服務品質，不斷的強化製造與網路自動化客戶服務系統，除了產品良率及交期提升以外，客戶也可以隨時掌握產品問題及目前進度，有助於產品改善及快速解決問題，提高對客戶之附加價值。

(4)一元化服務(Turn key service)

本公司建構了由封裝至測試之完整服務鏈，提供客戶「封測一站式整合服務」，透過內部測試廠之協同效應，本公司可協助客戶縮短後端處理流程，並提供直接出貨至指定地點之全球運籌服務。此一元化模式有效降低客戶之物流成本與溝通成本，達成營運效率極大化之目標。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素

我國半導體產業已建構由上游 IC 設計、中游晶圓製造至下游封裝測試之高度整合且緊密之垂直分工體系。本公司位處半導體產業鏈後端關鍵環節，受惠於國家策略性產業扶持政策與群聚效應，具備優異的資源配置效率與供應鏈協同作戰能力，且半導體技術的持續革新，驅動電子、資訊、通訊及光電工業邁向高效能化。隨著終端應用產品之規格升級，帶動 IC 需求量呈階梯式增長，為半導體封裝服務創造了穩定且持續擴張的市場空間。

記憶卡及超薄 IC 市場具有成長爆發力，隨著數位相機、手機、影像玩具等新興產品之普及化，IC 的需求量是可以預期的，加上現有投入記憶卡及超薄 IC 之競爭封測廠商並不多，技術層次也不齊，對本公司業績成長而言是一大利多。

隨 AI 智慧型手機、高階數位相機及物聯網設備之普及，市場對超薄 IC 的需求量預見性極高，記憶儲存與超薄封裝技術正迎來爆發性成長。目前投入此類利基型領域之同業相對有限且技術實力參差不齊，本公司為國內最早切入記憶卡與超薄 IC 封裝技術之先驅業者之一，累積了豐富的開發實績與製造參數優化經驗，在生產技術上已位於領先地位，具備顯著的競爭紅利。

不利因素及因應措施

(1) 市場潛在競爭者加入與價格侵蝕風險

隨利基產品市場受矚目程度提升，吸引新進競爭者加入，恐導致供需結構變動並引發價格下行壓力。

因應對策：

- a. 本公司將落實「客戶導向」之研發策略，加速新世代產品開發時程以鞏固技術領先壁壘。同時，透過精實生產管理持續優化製造效率，強化成本競爭優勢以維持市場競爭力。

(2)成熟產品之價格競爭壓力

傳統封裝產品因市場成熟且技術透明度高，產業內競爭激烈，容易陷入價格競爭。

因應對策：

- a. 本公司持續精進生產良率與設備稼動率，並加速推動「全面自動

化生產線」規劃，藉由提升自動化程度降低人工成本支出，並透過一元化服務(Turnkey Service)提升產品附加價值，強化客戶黏著度。

4.2.2. 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途：

主要產品		重要用途或功能
導線架 IC 封裝	TSOP、SOP、QFP 系列	產品應用於消費性電子、電腦周邊、電源管理、驅動元件等。
先進 IC 封裝	超薄積體電路封裝(QFN、Micro SD 卡等)	產品應用於無線通訊、標籤 IC(IC Tag)、可攜式電子產品的儲存記憶卡、觸控面板驅動元件等。

2. 主要產品之產製過程：

晶圓測試→晶圓切割→鐳晶→鐳線→封膠→蓋印→去膠/沖切→電鍍→彎腳成型→檢測→產品測試→包裝

4.2.3. 主要原料之供應狀況

主要原料名稱	主要來源	供應情形
導線架(Leadframe)	復盛、長華、Mitsui、利汎	良好
基板(Substrate)	FASTPRINT	良好
金線(Gold Wire)	Heraeus、TANAKA	良好
樹脂(Compound)	長華、台灣力森諾科	良好
銅線(Copper Wire)	Nippon	良好
塑膠盤(Tray)	晨州	良好

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

1. 最近二年度曾占進貨總額百分之十以上主要供應商資料

單位：新臺幣仟元

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至第一季止			
	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	截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	D	45,933	12.51	無	B	63,669	12.27	無	B	20,689	13.75	無
2	B	45,160	12.30	無	D	53,243	10.26	無	F	20,058	13.33	無
3					F	53,055	10.22	無	E	15,717	10.45	無
	其他	276,116	75.19		其他	349,107	67.25		其他	93,994	62.47	
	進貨淨額	367,209	100.00		進貨淨額	519,074	100.00		進貨淨額	150,458	100.00	

增減變動原因說明：主要供應商為提供本公司生產所使用之直接材料，如導線架(L/F)、基板(Substrate)、金線(Gold Wire)、樹脂(Compound)、銅線(Copper Wire)、承載

盤(Tray)等主要材料，由於上述材料對產品品質影響甚鉅，為確保品質及交貨穩定，主要供應商並無重大變動，進貨金額之變動係依客戶 訂單需求及原料價格趨勢而有所變化。

2. 最近二年度曾占銷貨總額百分之十以上之客戶資料

單位：新臺幣仟元

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲	144,354	15.97	董事長同一人	乙	199,665	18.17	無	乙	59,204	19.12	無
2	丙	143,960	15.92	無	甲	182,684	16.62	董事長同一人	甲	38,989	12.59	董事長同一人
3	乙	115,014	12.72	無	丙	161,407	14.69	無	丁	34,216	11.05	無
	其他	500,835	55.39		其他	555,314	50.52		其他	177,274	57.24	
	總計	904,163	100.00		總計	1,099,072	100.00		總計	309,683	100.00	

增減變動原因說明：主本公司最近兩年度及最近期之主要銷售對象之廠商，大致呈穩定狀態，銷售金額及比例隨本公司營運銷售策略及銷售客戶業績波動而有所變動，整體而言，尚無重大差異之情事。

4.3. 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		113 年度	114 年度	截至 115 年 04 月 24 日止
員工 人數	直接員工	218	249	256
	間接員工	194	206	207
	合計	412	455	463
平均年歲		39.54	38.25	38.25
平均服務年資		10.46	9.55	9.55
學歷 分布 比率	博士	0%	0.22%	0.22%
	碩士	8.7%	7.69%	7.34%
	大專	43.24%	39.12%	39.09%
	高中	39.61%	42.64%	43.63%
	高中以下	8.45%	10.33%	9.72%

員工之進修與訓練

單位：小時；仟元

項目	班次數	總人次	總時數	總費用
新進人員訓練	21	108	324	0
專業職能訓練	31	170	534	229
環境安全衛生訓練	21	108	810	0
總計	73	386	1668	229

4.4. 環保支出資訊

- 1.本公司於最近年度及截至年報刊印日止，因汙染環境所遭受之損失：無。
- 2.未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出（包括未來採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實）：無此情形。

4.5. 勞資關係

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

1.員工福利措施與實施情形：

- A.員工保險：全體員工參加勞、健保。
- B.團體保險：依員工之工作性質投保壽險及人身意外醫療險，保費由公司負擔。
- C.員工分紅、認股：依本公司章程及相關法令規定辦理。
- D.定期健康檢查：針對新進員工與一般員工安排定期健康檢查。
- E.訓練課程：配合公司發展並提高員工素質，不定期舉辦各類課程及講習。
- F.福利措施：節慶禮金、部門聚餐活動外，婚、喪、生育皆有補助。
- G.廠區設有桌球桌及多樣式的販賣機設備，提供同仁生活上各種便利。
- H.其他福利：公司附設員工餐廳與咖啡廳，以優惠價格提供餐點、飲品供員工享用；此外，更透過與其他廠商之合作，提供員工更多食、衣、住、行等生活上之優惠訊息；另公司設有集乳室，供有哺集乳需求的女性同仁使用；增設按摩區並聘雇專業按摩師到廠提供服務。

2.進修、訓練制度與其實際狀況：

秉持「人才為企業核心資本」之發展策略，透過規劃性訓練課程與培訓，透過規劃性課程與專案培訓，鏈結「員工職涯發展」、「組織成長動能」與「公司戰略方針」。本公司致力於建構學習型組織，除提升同仁專業職能與工作成效外，更以培養半導體產業之頂尖專業人才為目標，落實對人才永續之承諾。

3.退休制度與實施情形：

本公司退休辦法依勞基法規定辦理，並自 94 年 7 月起每月按已付薪資總額百分之六提撥至勞保局個人退休金專戶。同時為繼續選擇適用舊制退休金辦法及仍保有舊制年資之原有員工，按月依法提撥適額之退休準備金至台灣銀行信託專戶，並由退休金監督委員會負責退休準備金監督事宜，惟因已超額提存，故目前申請暫停提撥，業經加工出口區管理處核准。

4.勞資間之協調：

本公司重視勞資關係之和諧與透明，除定期召開勞資會議以達成經營共識外，更建構多元化溝通管道，不僅設置實體意見箱供員工投遞外，另提供專屬 E-mail 信箱，供員工提供表達意見，勞資間溝通管道順暢，協調方式也

以保護員工隱私為首要處理原則，務使勞資雙方能取得共同之認知，使各項工作順利推動。

5. 各項員工權益維護措施情形：

本公司依法訂定各項人事管理規範與勞動契約，明確界定員工之權利、義務與各項優渥福利項目。透過定期檢核與滾動式修正福利政策，確保制度符合市場競爭力，致力於營造安全、平等且具激勵性之工作環境，落實員工權益之保障與維護。

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

4.6. 資通安全管理

4.6.1. 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，請參閱本年報「5.6.5.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」。

4.6.2. 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。無此情形。

4.7. 重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
土地租約	加工出口區管理處	111/12/1~121/11/30	承租加工區土地(一廠)	需符合加工出口區設置條例及土地不得轉租
土地租約	加工出口區管理處	111/1/1~120/12/31	承租加工區土地(二廠)	
土地租約	加工出口區管理處	114/1/1~119/12/31	承租加工區土地(三廠)	

5. 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

5.1. 財務狀況

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，若影響重大者 應說明未來因應計畫。

單位：新臺幣仟元；%

項 目 \ 年 度	114 年	113 年	差異	
			金額	%
流動資產	782,657	856,566	-73,909	-9%
不動產、廠房及設備	925,939	985,322	-59,383	-6%
其他非流動資產	136,756	141,485	-4,729	-3%
資產總額	1,845,352	1,983,373	-138,021	-7%
流動負債	273,197	197,328	75,869	38%
非流動負債	70,024	71,929	-1,905	-3%
負債總額	343,221	269,257	73,964	27%
股 本	1,753,240	1,753,240	0	0%
資本公積	132,984	132,984	0	0%
保留盈餘	-384,093	-172,053	-212,040	123%
其他權益	0	-54	54	-----
股東權益總額	1,502,131	1,714,117	-211,986	-12%
最近二年度變動超過百分之二十以上者，且變動金額達一千萬以上者，主要原因及其影響分析說明：				
保留盈餘減少：主要係 114 年度虧損 213,689 仟元所致。				
流動負債增加：主要係合營收成長增加備料，致期末應付帳款相應增加。				
負債總額增加：主係因應營收成長增加庫存備料，致期末應付帳款增加。				
影響重大者之未來因應計畫：無。				

5.2. 財務績效

5.2.1. 財務績效比較分析表

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因。

單位：新臺幣仟元

項目	114 年底	113 年底	增(減)金額	增(減)變動比例(%)
營業收入	1,099,072	904,163	194,909	22%
營業成本	-1,221,108	-1,050,777	-170,331	16%
營業毛利	-122,036	-146,614	24,578	-17%
營業費用	-93,313	-94,938	1,625	-2%
營業淨利	-215,349	-241,552	26,203	-11%
營業外收入及支出	1,660	56,168	-54,508	-97%
稅前淨利	-213,689	-185,384	-28,305	15%
所得稅費用	0	0	0	-----
本期淨利	-213,689	-185,384	-28,305	15%
確定福利計畫之再衡量數	1,649	8,852	-7,203	-81%
本期綜合損益總額	-212,040	-176,532	-35,508	20%
最近二年度變動超過百分之二十以上者，且變動金額達一千萬以上者，主要原因及其影響分析說明：				
營業收入增加：114 年度營收較 113 年度成長，主係延續 113 年度半導體產業景氣 成長趨勢，下游應用需求回升，帶動訂單量增加所致。				
營業外收入及支出、本期綜合損益總額減少：主係本期美金定存減少致利息收入下降，及本期新台幣兌美元匯率升值，產生外幣兌換損失所致。				

5.2.2. 預期未來一年銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司為半導體封裝及測試產業，依據未來市場需求及本公司之產能狀況 並考量業務發展策略而定，對公司財務業務並無重大影響。

5.3. 現金流量

5.3.1. 最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	114 年底	113 年底	增(減)比例(%)	
	金額	金額	金額	%
營業活動之淨現金流入(出)	(85,290)	86,995	(172,285)	(198.04)
投資活動之淨現金流入(出)	59,896	(279,290)	339,186	(121.44)

項 目 \ 年 度	114 年底	113 年底	增(減)比例(%)	
	金額	金額	金額	%
籌資活動之淨現金流入(出)	(2,007)	(2,150)	143	(6.65)
現金流量變動情形分析： (1)營業活動：主係本期營收成長，致應收帳款及存貨相應增加。 (2)投資活動：主係本期投雜餘後成本衡量之金融資產減少所致。 (3)籌資活動：此係租賃本金攤還之變動所致。				

5.3.2. 流動性不足之改善計畫：本公司無現金不足額之情形，尚無流動性不足之虞。

5.3.3. 未來一年(115 年度)現金流動性分析

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年來自投資及籌資活動現金流入量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
(1)	(2)	(3)	(1) + (2) + (3)	投資計畫	籌資計畫
286,724	(101,631)	388,421	573,514	不適用	不適用
1.未來一年度現金流動性分析： (1)營業活動：主係預期營收成長，致營業損益與應收款項、應付帳款等之淨變動影響。 (2)投資及籌資活動：主係現金增資發行新股及購置生產設備之淨變動影響。 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無預計現金不足額之情形，故不適用。					

5.4. 最近年度重大資本支出對財務業務之影響

5.4.1. 重大資本支出之運用情形及資金來源及對財務業務之影響：

1. 重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新臺幣仟元

計畫 項目	實際或預期 完工日期	所需資金 總額	實際或預計資金運用情形					
			115 年度 第三季	115 年度 第四季	116 年度 第一季	116 年度 第二季	116 年度 第三季	116 年度 第四季
購置 機器 設備	116 第四季	617,086	413,000	63,000	74,000	17,400	18,000	31,686

2.對財務業務之影響

機器設備除可增加產品項目外，並可擴充產能增加營業收入，進而提升公司獲利能力。

5.5. 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫

：本公司目前已進入營運改善階段，隨毛損逐步收斂，整體虧損情形已顯著優化。改善計畫方面，公司預計辦理募資案以強化財務結構並擴大營運規模；藉由產能擴充以發揮規模經濟效益，降低單位固定成本。未來一年之投資方向將以提升生產效能與開拓利基型市場為主，透過結構性轉型期以早日達成損益兩平。

5.6. 風險事項分析評估

5.6.1. 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. 利率變動情形對公司損益之影響：

114年度較113年度利息收入減少14,607仟元，約佔當年度營業淨損-215,349仟元之2.58%，係因美金部位減少且利率下降。公司財務體制健全，且如有銀行借款情事發生，亦針對銀行借款利率方面，加強與銀行密切聯繫、瞭解利率走勢，以爭取最優惠的借款及資產配置之參考。另短期閒置資金之運用方面多以台幣及外幣定期存款與低風險且百分之百保本之貨幣市場型基金及相關金融產品為投資標的。

單位：新臺幣仟元

年度	114 年度		113 年度	
項目	金額	比率	金額	比率
利息收(支)	5,551	-2.58%	20,158	-8.35%
營業淨利(損)	-215,349	100%	-241,552	100%

未來因應措施：本公司未來如有銀行借款情事發生，將針對銀行借款利率方面，加強與銀行密切聯繫、瞭解利率走勢，以爭取最優惠的借款及資產配置之參考。另本公司短期閒置資金之運用方面多以台幣及外幣定期存款與低風險且百分之百保本之貨幣市場型基金及相關金融產品為投資標的。

2. 匯率變動情形對公司損益之影響：

本公司114年度兌換(損失)利益淨額為(6,134)仟元，占本公司營業收入淨額之比重為(0.56)% 占稅前淨利(損)則分別為2.87%，匯率變動對本公司損益尚有一定程度之影響。

單位：新臺幣仟元；%

年度	114 年度	113 年度
項目	金額	
兌換(損)益淨額(A)	(6,134)	29,918
營收淨額(B)	1,099,072	904,163
兌換(損)益佔營收淨額比重(A)/(B)	(0.56)	3.3
稅前淨利(損)(C)	(213,689)	(241,552)
兌換(損)益佔稅前淨利(損)比重(A)/(C)	2.87	(12.39)

未來因應措施：本公司所持有之外幣主要來自應收帳款，部分用以支付採購機器設備及貨物款項。本公司將持續關注匯率走勢，並適時調整外幣部位，以規避匯兌風險。

3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響：

A. 對公司損益之影響

近年來台灣通貨膨脹率大約在 1%~3%之間，而本公司原物料有部分來自

國外進口，如以114年度及115年第一季國內原物料採購金額約450,000仟元 及 131,843 仟元為例計算，通貨膨脹率提升 1%，將增加本公司每年度費用約 1,320仟元~4,500仟元，因此國內通貨膨脹對本公司盈餘所造成之風險尚屬有限。

B. 未來因應措施

(a) 本公司隨時掌握上游原物料市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，預判原物料行情走勢，降低價格上漲衝擊。

(b) 依原物料成本變動情形，在超過預設容忍區間時，動態向客戶調整售價，避免因通貨膨脹而產生對本公司重大之影響。

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

本公司最近年度無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之事項。

5.6.3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司一向秉持技術自主原則，故主要技術來源係由本公司研發人員配合客戶需求而創新開發，最近年度研發計畫及預計投入之研發費用如下：

單位：新臺幣仟元

最近年度研發計畫	目前進度	應再投入之研發費用	完成量產時間	產品應用情況	未來影響研發得以成功之主要因素
平面網格陣列封裝合封多顆晶片與被動元件(TLGA)	試產階段	3,000	115 年第 2 季	無人機	材料、精密模具、技術等系統資源之整合
多堆疊晶片層數球柵陣列封裝(LFBGA)	試產階段	3,000	115 年第 2 季	更大的記憶容量儲存裝置	
晶片加工服務 (Die Process Service)	開發階段	4,000	115 年第 3 季	半加工製程，處理晶圓減薄/切割/自動光學檢測/挑選合格晶片/包裝出貨	
高階感測器封裝技術	開發階段	4,000	115 年第 4 季	壓力偵測	

5.6.4. 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：

半導體產業係我國目前最具競爭力的產業之一，以目前之產業發展情況觀之，政府尚不致提出不利其發展之產業政策或法律措施。但長期而言，兩岸政經情事之改變，仍有可能促使政府改變目前對台灣之半導體產業政策。

5.6.5. 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：

1. 資通安全管理策略與架構：

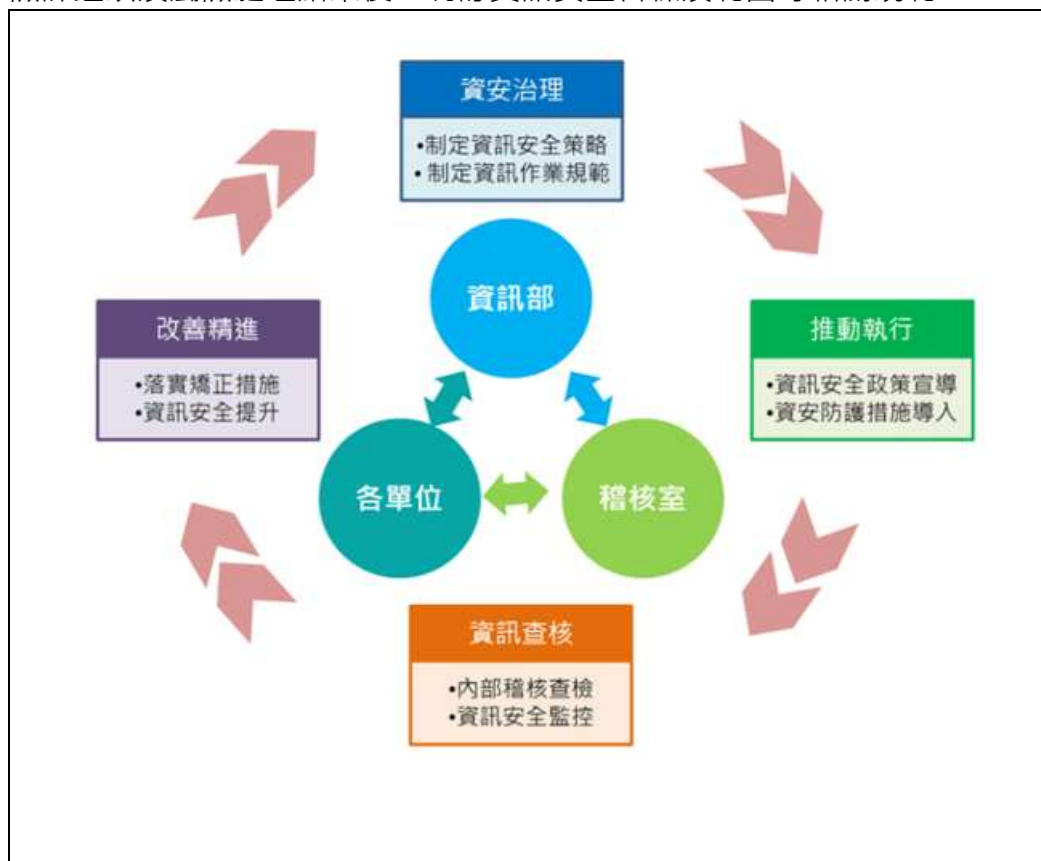
(1) 訂定資訊安全政策

為配合本公司資訊安全政策要求，確保所屬之資訊與資訊資產的機密性、完整性及可用性，本公司透過「計劃、實施、查核、行動 (PDCA)」的循環機制持續改善，並考量適用之資訊安全要求事項與風險評鑑結果，制訂以下資訊安全政策目標：

- 保護本公司關鍵業務資訊，避免未經授權的存取。
- 定期評估各項人為與天然災害對本公司資訊資產之衝擊，訂定重要關鍵性資訊資產之防災對策與災難復原計劃，維持核心資訊系統持續運作。
- 督導本公司同仁資訊安全防護工作，建立正確資訊安全防護意識。
- 要求本公司全體同仁及往來客戶廠商確實遵守資安規定，違者將追訴相關法律責任。

(2) 制定資訊安全風險管理架構

本公司於 112 年起設有資訊安全專責主管及資訊安全專責人員各一名。由資訊部負責主導、規劃及制定資訊安全管理政策，並由各業務相關單位配合執行，更定期實施資訊安全宣導及資安稽核，確認資訊安全管理運作之有效性。且為配合本公司資訊安全政策，並考量適用之資訊安全要求事項、風險評鑑以及風險處理結果後，制訂資訊安全目標及範圍等相關規範。



(3) 資訊安全具體管理方案

風險項目	因應對策
網路威脅與防護	針對外部威脅，網路建立 IPS、防火牆等多層次防禦，並建立防毒、郵件過濾、郵件稽核等管控機制，並預計導入惡意程式偵測以降低網路威脅，強化端點安全，去年度已順利完成「防火牆更新」作業，同時預計更新內部 Wifi AP 提高無線網路的可靠性。
文件與資產管理	資管設備依規定申請出入廠，廠外設備皆依公司規範進行管制。
營運備援機制	重要服務與資料皆有建立備援與異地備份。去年度針對「備份機制進行全面強化」，並定期進行災害還原測試，以確保遭受威脅或災害時服務不中斷與資料不遺失。
系統存取與管制	人員存取內外部系統與資料傳輸進行管制，避免資料外洩並保留行為軌跡紀錄，去年已針對 GPO 進行 Review，優化身分驗證、密碼控管及存取授權管制，降低未授權存取風險。
教育訓練及宣導	定期辦理資訊安全教育訓練及宣導，建立員工資訊安全認知及強化資訊安全意識，登入系統的身分驗證、密碼控管、存取授權管制及定期進行更新病毒碼等稽核機制。

(4) 投入資通安全管理之資源

- 對外防火牆升級與增加內部防火牆，減少被攻擊的風險。
- 將對外網站的加密等級提升，以增加資料流通的安全性。
- 將客戶或員工連線的 SSL VPN 提升為 IP Sec VPN，提升資訊使用的安全性。
- 內部主機系統全面進行系統升級，加強服務安全等級。
- 評估導入 MDR/EDR 產品，即時監控高風險電腦的使用行為，有任何非安全的行為產生，立即啟動預先定義的安全措施。
- 啟動備份儲存設備的防寫機制，避免遭遇勒索病毒。

2. 產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，但無法保證其控管或維持公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。這些網路攻擊以非法方式入侵本公司的內部網路系統，進行破壞公司之營運及損及公司商譽等活動。在遭受嚴重網路攻擊的情況下，本公司的系統可能會失去公司重要的資料，生產線也可能因此停擺。本公司透過持

續檢視和評估其資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性，但不能保證公司在瞬息萬變的資訊安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。網路攻擊也可能企圖竊取公司的營業祕密及其他機密資訊，例如客戶或其他利害關係人的專有資訊以及本公司員工的個資。

惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體導入本公司的網路系統，以干擾公司的營運、對本公司進行敲詐或勒索，取得電腦系統控制權，或窺探機密資訊。這些攻擊可能導致公司因延誤或中斷訂單而需賠償客戶的損失；或需擔負龐大的費用實施補救和改進措施，以加強公司的網路安全系統；也可能使公司因涉入公司對其有保密義務之員工、客戶或第三方資訊外洩而導致的相關法律案件或監管調查，而承擔重大法律責任。

過去曾經有同業因購買及安裝內含惡意軟體的設備而遭受攻擊，本公司未來也可能面臨類似的攻擊。為了預防及降低此類攻擊所造成的傷害，公司落實相關改進措施並持續更新，例如建置機台入廠掃毒機制以防止內含惡意軟體的機台進入公司；強化網路防火牆與網路控管以防止電腦病毒跨機台及跨廠區擴散；依電腦類型建置端點防毒措施；導入先進的解決方案以偵測與處理惡意軟體；設計開發資安強化個人電腦供員工使用；設計開發雲端應用安全政策；導入新技術加強資料保護；加強釣魚郵件偵測；建立一個整合的自動化資安維運平台，並定期執行員工警覺性測試及委託外部專家執行資安評鑑。雖然本公司持續加強資訊安全防護措施，但仍無法保證公司免於惡意軟體及駭客攻擊。

此外，本公司需要分享高度敏感及機密的資訊給部分其雇用提供公司及其全球關係企業服務的第三方廠商，以使其能提供相關服務。儘管公司在和第三方服務廠商簽訂之服務合約中，要求其遵守保密及 / 或網路安全規定，但不能保證每個第三方服務廠商都將嚴守這些義務。由上述服務廠商及 / 或其承攬商所維護的內部網路系統及外部雲端運算網路（例如同伺服器），亦會有遭受網路攻擊的風險。若本公司或其服務廠商無法及時解決這些網路攻擊所造成的技術性問題，或確保公司（及屬於本公司客戶或其他第三方）的數據完整性及可用性，或控制住公司或其服務廠商的電腦系統，皆可能嚴重損及本公司對客戶和其他利害關係人的承諾，而公司營運成果、財務狀況、前景及聲譽亦可能因此遭受重大不利影響。

3. 重大資通安全事件：

截至年報刊印日止，無發生重大資安事件。

5.6.6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司經營績效良好企業形象佳，截至年報刊印日止，並無企業形象改變造成危機管理之情事。

5.6.7. 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目前為止，尚無進行併購之計畫。

5.6.8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司將持續投入新產品開發，使產品線更加完整，亦將投入資金陸續擴充機

器設備以擴充產能及增加新產品；廠房擴充皆經完整、審慎與專業的評估過程，重大資本支出亦須提報董事會審議，已考量投資效益與可能風險。

5.6.9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司採購與銷售對象均伴隨公司業績成長而持續增加，尚無進、銷貨集中之情形，惟未來仍有賴本公司持續注意進銷貨客戶之分散情形，以避免產生進銷貨集中之風險。

5.6.10. 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：

本公司之日常運作係由各單位負責規劃及執行，重大決議事項則由董事會討論決議，而董事會成員係採合議制，故董事或持股超過百分之十之大股東，其個別股權大量移轉對本公司並無重大影響。

5.6.11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司之營運多由執行單位提出計畫，再由經管理階層核准，故已建立完整之運作模式。如發生經營權改變，對本公司永續經營之影響尚屬有限。

5.6.12. 訴訟或非訟事件：

1. 本公司截至年報刊印日止，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：目前無對股東權益或證券價格有重大影響之訴訟、非訟或行政爭訟事件。
2. 本公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十以上大股東及從屬公司，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：本公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十以上大股東及從屬公司並無尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件。

5.7. 其他重要事項

無。

6. 特別記載事項

6.1. 關係企業合併營業報告書

相關資訊請至公開資訊觀測站 (網址：<https://mops.twse.com.tw>)，單一公司處點選電子文件下載「關係企業三書表專區」登詢。

關係企業合併財務報表：無。

關係報告書：無。

6.2. 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

:無。

6.3. 其他必要補充說明事項

無。

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

: 無。

台灣典範半導體股份有限公司



董事長 束崇萬

