

股票代碼：3264

Ardentec

A testing partner you can trust

欣銓科技股份有限公司

一一三年度年報

查詢本年報相關資料網址

公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw>

本公司網站 <https://www.ardentec.com/>

中華民國一一四年四月二日 刊印

一、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 姓 名：江文山

職 稱：副處長

聯 絡 電 話：03-597-6688

電子郵件信箱：alan.chiang@ardentec.com

代理發言人姓名：藍政明

職 稱：處長

聯 絡 電 話：03-597-6688

電子郵件信箱：jimmy.lan@ardentec.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司/新工一廠：新竹縣湖口鄉勝利村工業三路 3 號及 3-1 號

電 話：03-597-6688

新竹科學園區分公司：桃園市龍潭區龍園一路 99 號

電 話：03-597-6688

新工二廠：新竹縣湖口鄉鳳山村文化路 24 號

電 話：03-597-6688

新工三廠：新竹縣湖口鄉鳳山村仁義路 9 號

電 話：03-597-6688

新工五廠：新竹縣湖口鄉湖南村 10 鄰光復北路 12 號 6 樓

電 話：03-597-6688

龍 潭 廠：桃園市龍潭區龍園一路 99 號

電 話：03-597-6688

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：中國信託商業銀行 代理部

地 址：台北市重慶南路 1 段 83 號 5 樓

網 址：<https://www.ctbcbank.com/>

電 話：02-6636-5566

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：劉倩瑜、鄭雅慧會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：台北市基隆路 1 段 333 號 27 樓

網 址：<https://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：<https://www.ardentec.com/>

目 錄

	頁 次
壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	7
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 ...	7
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	19
三、公司治理運作情形	23
四、簽證會計師公費資訊	63
五、更換會計師資訊	63
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾 任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及 任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	63
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過 百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	64
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之 親屬關係之資訊	65
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同 一轉投資事業之持股數、並合併計算綜合持股比例	66
參、募資情形	68
一、資本及股份	68
二、公司債辦理情形	74
三、特別股辦理情形	74
四、海外存託憑證辦理情形	74
五、員工認股權憑證辦理情形	74
六、限制員工權利新股辦理情形	74
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	74
八、資金運用計畫執行情形	74
肆、營運概況	75
一、業務內容	75
二、市場及產銷概況	83
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資 、平均年齡及學歷分布比率	89
四、環保支出資訊	89
五、勞資關係	90
六、資通安全管理	96
七、重要契約	97

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	99
一、財務狀況	99
二、財務績效	100
三、現金流量	101
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	102
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	102
六、風險事項分析評估	102
七、其他重要事項	108
陸、特別記載事項	109
一、關係企業相關資料	109
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	112
三、其他必要補充說明事項	112
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	112

壹、致股東報告書

一、一一三年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

根據世界半導體貿易統計協會(WSTS) 資料顯示，2024 全年度全球半導體市場總銷售值年成長 19%，但從國際經濟局勢來看，仍受俄烏戰爭及中東衝突難消停，地緣政治風波四起，中國經濟持續低迷等外在不利因素衝擊；而從市場需求面來看，除因人工智慧(AI)產品需求強勁，帶動相關記憶體及部分邏輯產品大幅成長外，其餘感測器、類比、邏輯等產品皆呈現小幅衰退。

欣銓科技在全體同仁努力以及股東、客戶支持下，2024 年個體與合併營業收入分別為新台幣 8,127,251 仟元與新台幣 13,100,592 仟元，較 2023 年減少分別為 14.7% 與 6.8%。稅後淨利為新台幣 2,104,267 仟元，每股稅後盈餘為新台幣 4.44 元。

展望 2025 年，世界半導體貿易統計協會(WSTS)預估半導體銷售為 6,972 億美元，較 2024 年成長 11.2%。人工智慧(AI)產品需求強勁帶動的記憶體及部分邏輯產品成長依然可期，其餘感測器、類比、邏輯等產品相對平穩，有望小幅成長。欣銓科技藉加強與策略性客戶合作及深化區域布局，面對國際經濟局勢的不確定及地緣政治衝突的影響，仍將平穩前行，全力提供客戶穩定和分散風險的生產支援。

面對外在的競爭與挑戰，欣銓科技秉持專注本業的經營理念，持續提升經營效能、嚴控成本與不斷優化客戶服務來強化競爭能力；同時精進品質管理系統，積極投資及研發人工智慧與高效能運算、汽車電子、5G 運用、智慧物聯網、先進的電源管理與類比晶片等相關測試技術，完備本公司服務的廣度與深度。

欣銓科技以務實與穩健的步調尋求成長契機，加速技術研發、強化現有客戶經營並積極開發新客戶，攜手子公司全智科技提供射頻元件專業測試，及轉投資之瑞峰半導體提供先進的晶圓級封裝，以延伸測試服務範疇與提供更深化的客戶服務。同時藉由積極發展各海外子公司，參與客戶亞洲供應鏈新布局，創造競爭的優勢，建立在客戶供應鏈中不可或缺的地位。

(二)預算執行情形：本公司未公開民國 113 年度財務預測資訊。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分析項目 \ 年 度		112 年度	113 年度	增(減)比例
財務 收支	營業收入	14,052,235	13,100,592	(6.77%)
	營業毛利	4,873,533	3,675,134	(24.59%)
	本期淨利	2,746,261	2,104,267	(23.38%)
獲利 能力	資產報酬率(%)	9.11	6.92	(24.04%)
	權益報酬率(%)	16.09	11.72	(27.16%)
	稅前純益占實收資本比率(%)	68.94	49.31	(28.47%)
	純益率(%)	19.54	16.06	(17.81%)
	每股盈餘(元)	5.79	4.44	(23.32%)

(四)研究發展狀況

配合市場趨勢及本公司之專業能力，5G、IoT、AI、CIS 及車載 IC 為未來半導體市場成長方向，本公司測試技術發展方向跟隨市場成長方向。重點將放在 HPC(High Performance Computing) IC、communication IC、CIS、車用 IC、第三代半導體 GaN/SiC、雷達 IC 等測試技術開發。針對之前已開發完成之技術，隨著產品規格提升及製程技術精進，本公司亦持續測試技術之更新改良，以滿足客戶應用端之功能及品質需求。

本公司推展工業 4.0 專案自動化生產，致力於 CP 針測機自動化系統、無線射頻辨識系統(RFID，Radio Frequency Identification)、AGV 機器人(自動導引車)、ADC AI 系統(針痕缺陷分類)和 FT Handler 自動化系統。

Prober 自動化系統利用 EAP(Equipment Automation Program)通過 SECS/GEM 與設備進行數據通訊和傳輸，以自動設置測試參數取代傳統操作員手動設置測試參數，避免人工設定錯誤，使生產過程系統化。RFID 系統有助於在晶圓測試開始之前確認貨批批號，並在貨批轉移過程追溯貨批狀態。透過與 AGV 機器人的結合，自動化系統協助貨批處理和傳輸過程，不僅可以提高測試效率和穩定性，還可以減少生產線操作人員的需求。不僅在欣銓臺灣廠及新加坡廠也已成功導入 Prober 自動化、RFID 和 AGV 機器人。總共有 600 多個測試機台已經導入自動化，減少了高達 86%的 setup 時間，提高了高達 63%的人力生產力，並提高了測試過程質量。

本公司已開始推展 PMI Prompt，自動檢查 Bump 或特殊形狀 Pad 上的針痕位置和尺寸，取代傳統操作需人員手動檢查針痕，不僅提高了測試過程效率，也提高了檢查過程質量，檢測針痕偏移或針痕區太大的問題。

此外，本公司已推行 AVI 自動化，使系統能夠自動設置和執行機器參數設定。今年更導入新的訓練軟體，更新預訓練模型與 Transfer learning，利用龐大圖片資料庫可大幅縮短訓練時間，加快 AVI ADC 模組更新時間。並於推論軟體中加入 OPMC(One-Pass Multi-Crop)專利，有效提高圖片的辨識率(Classification Rate)。

另外，欣銓亦開發 OM 自動化與 COI (Cloud computing optical inspection)系統，OM 自動化使系統自動設置和執行機器參數設定，完整保留所有檢驗座標與圖資，利用 COI 自動檢查晶片缺陷，提升檢查速度、準確性和可靠性，並減少產線檢驗人力需求。

透過應用人工智能(AI)和機器學習，AVI ADC 能夠在檢測針痕過程中自動執行缺陷分類和測量，提升 AVI 檢查速度、準確性和可靠性，並減少約 73.8 %產線人員作業量。

Final Test 部分，本公司已開發 FT Handler 自動化，利用 EAP 通過 SECS/GEM 與設備進行數據通訊和傳輸，以自動設置測試參數取代傳統操作員手動設置測試參數。

欣銓工業 4.0 專案不僅提高了人力生產力，也能避免人為錯誤，提高了測試效率和檢測精度，進而提高了企業競爭力。

二、一一四年度營業計畫概要

(一)經營方針

- 1、本公司及子公司在已建立之測試技術和品質系統基礎下，持續精進與開發測試技術，以服務一流之客戶為努力方向，追求股東、員工及客戶之最大利益。
- 2、持續積極與既有客戶開發人工智慧(AI)邊緣應用和高效能運算(HPC)等高品質測試技術，擴大業務廣度與深度。
- 3、強化與擴大對策略性客戶之服務，積極擴充電源管理 IC 的測試技術與產能，整合射頻 IC 的專業測試子公司全智科技，及搭配轉投資之瑞峰半導體提供先進的晶圓級封裝，擴充目標客戶數量，提昇客戶對公司的信賴度，求取穩健成長的契機。
- 4、持續深耕台灣並擴展新加坡廠及韓國廠服務範疇，積極爭取策略性客戶；穩健增加大陸南京廠產能，接近策略性主要客戶與市場，俾使公司整體成長加速。
- 5、強化現有之 CIM、ERP 及 B2B 自動化系統，滿足客戶生產資訊透明、精準和及時之需求。

(二)預期銷售數量及其依據

根據世界半導體貿易統計協會(WSTS)，2024 全年度全球半導體市場總銷售值年成長 19%，主要來自於人工智慧(AI)相關高速運算、資料傳輸、物聯網等新興應用，特別是記憶體因人工智慧(AI)相關應用而大幅增長。

展望 2025 年，世界半導體貿易統計協會(WSTS)預估半導體銷售為 6,972 億美元，較 2024 年增加 11.2%，主要由邏輯電路和記憶體領域帶動，其中，邏輯電路預計年增逾 17%，記憶體也因人工智慧(AI)相關應用而年增 13%，將為成長最強動能。在總體經濟未見改善，俄烏戰爭持續，地緣政治衝突升高，美國關稅提高等外在不利因素衝擊下，終端需求升溫緩慢，半導體庫存去化速度不如預期，半導體產業仍將面臨挑戰，雖然第四季行動裝置和高速運算市場稍有起色，NB、行動裝置、AI PC 市場稍有起色，唯消費性相關半導體因消費支出仍未增強導致庫存去化不如預期，電動與智能車等相關需求也未見明顯復甦。

(三)重要之產銷政策

1、生產策略

- (1)持續提升效率、開發自動化生產技術並降低成本，以面對日趨激烈的同業競爭及日趨微利的市場狀況。
- (2)配合晶圓廠先進製程產能之建立，持續擴充測試產能。
- (3)投資晶圓級先進封裝廠，以增加取得客戶能力；拓展 Post-Bumping 測試，以因應日益增加的射頻、高效能類比 IC 和晶圓級封裝 Wafer Level Package(WLP)市場的需求。
- (4)擴充成品測試的產能，著重於微腳距，System-In-Package(SIP)測試和 System-Level-Test (SLT)系統級測試。
- (5)建立高效能類比 IC 及射頻 IC 測試之生產能力，以面對物聯網市場之需求。

2、行銷策略

- (1)繼續過去在邏輯 IC 及混合訊號 IC 的努力，積極開發國內外世界級客戶。
- (2)拓展射頻 IC 及高效能電源管理 IC 之晶圓測試市場，建立下一波業績成長之堅實基礎。
- (3)深耕汽車電子以及資訊安全產品之測試，獲取穩定及可獲利之成長。
- (4)與其他國內、國外封測廠合作爭取一元化服務(Turnkey)訂單。
- (5)配合客戶供應鏈布局，繼續開拓新加坡、韓國及亞太區之國際晶圓測試市場。
- (6)積極擴展日本客戶。
- (7)持續經營大陸市場。

三、未來公司發展策略

除了保持一貫高品質的測試服務之外，並持續進行尖端測試技術的深耕開發。致力於射頻 IC、高效能類比 IC 及 SIP 相關測試生產線之擴充，面對全球不確定性的外在環境和產業的劇烈變化，本公司依舊秉持專注本業的經營理念，持續提升經營效能、嚴控成本與不斷優化客戶服務來強化競爭能力。同時精進品質管理系統，持續投資研發汽車電子、人工智慧(AI)邊緣應用、高效能運算(HPC)、5G 運用、智慧物聯網、邊緣運算、先進的電源管理與類比晶片等應用及相關測試技術，完備本公司服務的廣度與深度。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境

- 1、世界各主要國家將半導體產業視為戰略性國家產業，在地生產呼聲日熾。半導體產業供應鏈或將重整。
- 2、產品功能日益複雜、成本不斷上升，且應用生命週期變短，機器設備投資回收不易，加上測試設備商之退出整併及其供應鏈不穩定，使得機器取得成本增高，在壓縮測試產業的獲利空間。
- 3、由於晶圓廠新製程產能的陸續開出，新製程不斷推動新材料和微縮半導體，加大了針測技術之挑戰，加上眾多國內及國際封測業者不斷整併及積極擴產，可預期未來競爭將較以往更加劇烈。
- 4、客戶要求一元化、一站式的服務需求持續增加，晶圓代工廠積極投入先進封裝測試，封裝廠也嘗試與測試同業合作整合以提供更完整的服務。
- 5、半導體市場逐漸成熟，國際大廠不斷進行併購及整合，以增強自己本身競爭力，這個浪潮將會改變全球產業版圖，可見的未來，因為客戶的整併勢必改變市場重新組合，同業的競爭勢必加劇。

(二)法規環境

半導體產業近年來的發展，除了需持續加強遵循相關環境保護，社會責任和公司治理法規外，產品本身的安全亦要求與日俱增。隨著全球經濟成長趨緩，各國保護主義高漲，加上區域經濟的競合，威信產業法規環境變化將會加劇。

中國大陸在半導體政策法規運用下，影響全球半導體客戶的下單意向及採購策略，因此，台灣廠商需要提早因應及佈局。

ESG 及因應氣候變遷倡議日趨嚴格，全球半導體生態鏈推移須密切觀察。

(三)總體經營環境

2025 年全球經濟的不確定性依然存在。消費性產品 IC 庫存去化速度不如預期，車用及工業用需求未見明顯復甦，本公司因應這些挑戰與機會，會以更審慎穩健的腳步來佈局，以維持公司穩定的成長。

在此要感謝各位股東持續對本公司的支持與鼓勵，也更希望各位股東在今後不斷地給予指教與鼓舞，敬祝各位股東女士、先生

身心健康 萬事如意

董事長 盧志遠



總經理 張李明



會計主管 藍政明



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事

114 年 03 月 31 日；單位：股

職稱	國籍或 註冊地	姓 名	選(親)任 日期	性別 年齡	任期 任期	初次選 任日期	選 任 時		現 在		配 備、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	
董事長	中 華 民 國	盧志遠	112.05.25	男 71-80	3	88.10.01	5,744,611	1.17%	4,744,611	0.97%	1,265,204	0.26%	0	0.00%	美國哥倫比亞大學物理學博士 欣鑫科技(股)公司總經理 世界先進積體電路(股)公司總經理 工研院電子所副所長	本公司執行長 全智科技(股)公司董事長 Ardentec Singapore Pte. Ltd. 董事 Ardentec Korea Co., Ltd. 理事 盛唐投資有限公司董事長 欣鑫半導體有限公司董事長 旺宏電子(股)公司董事暨總經理 旺宏(香港)有限公司董事 Macronix America Inc. 董事長 Macronix Europe NV 董事 宏泰電工(股)公司獨立董事 逢甲大學董事	無	無	註 1
副董事長	中 華 民 國	張季明	112.05.25	男 61-70	3	94.06.03	4,194,070	0.86%	4,194,070	0.86%	0	0.00%	0	0.00%	美國德州理工大學工業工程學博士 欣鑫科技(股)公司執行副總經理 世界先進積體電路(股)公司處長 工研院電子所副組長	本公司總經理 欣鑫(南京)集成電路有限公司董事長 盛唐投資有限公司董事 欣鑫半導體有限公司董事 Valutek, Inc. 董事	無	無	無
							35,951,871	7.33%	35,951,871	7.33%	0	0.00%	0	0.00%	—	—	無	無	無
董事	中 華 民 國	旺宏電子(股)公司	112.05.25	—	3	88.10.01									國立清華大學材料工程系 台灣積體電路製造(股)公司製造副理 工研院電子所製程工程師	旺宏電子(股)公司副總經理	無	無	無
	中 華 民 國	代表人：趙英海		男 61-70			0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	—	—	無	無	無
董事	中 華 民 國	久騰投資(股)公司	112.05.25	—	3	97.06.13	1,835,138	0.37%	1,835,138	0.37%	0	0.00%	0	0.00%	美國加州州立大學經濟學碩士 中國時報總管理處財務長 中國電視事業(股)公司常務董事 中天電視(股)公司監察人	德茂興資本(股)公司董事 時報文化出版企業(股)公司董事 宏泰電工(股)公司獨立董事 康祥資本(股)公司監察人	無	無	無
	中 華 民 國	代表人：章 晶		女 61-70			0	0.00%	600,332	0.12%	0	0.00%	0	0.00%	—	—	無	無	無

114 年 03 月 31 日

單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	選(就)任日期	性別 年齡	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事	中華民國	璩聿投資(股)公司	112.05.25	—	3	100.06.22	3,712,457	0.76%	3,712,457	0.76%	0	0.00%	0	0.00%	—	—			
	中華民國	代表人：戎博斗		男 61-70			0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國亞利桑那州立大學電機工程碩士 鉦創科技(股)公司協理	鉦創科技(股)公司研發中心資深副總經理 凱騰投資(股)公司董事長暨總經理	無	無	無
董事	中華民國	盛唐投資有限公司	112.05.25	—	3	97.06.13	278,342	0.06%	278,342	0.06%	0	0.00%	0	0.00%	—	—			
	中華民國	代表人：王連明		男 51-60			0	0.00%	324,314	0.07%	0	0.00%	0	0.00%	美國雪城大學工商管理碩士 欣銓科技(股)公司處長、協理、副總經理 致新科技(股)公司資深管理師	本公司資深副總經理 全智科技(股)公司董事 Valutek, Inc. 董事 Ardentec Singapore Pte. Ltd. 董事 Ardentec Korea Co., Ltd. 理事	無	無	無
董事	BVI	Valutek, Inc.	112.05.25	—	3	106.06.28	15,972,408	3.26%	15,972,408	3.26%	0	0.00%	0	0.00%	—	—			
	中華民國	代表人：魏清成		男 61-70			0	0.00%	1,090,499	0.22%	206,344	0.04%	0	0.00%	逢甲大學自動控制學士 世界先進積體電路(股)公司副理	本公司副總經理及永續長	無	無	無
獨立董事	中華民國	胡為善	112.05.25	男 71-80	3	91.06.28	34,939	0.01%	24,939	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	美國奧克拉荷馬大學財務管理博士 中原大學副校長 中原大學名譽教授 中原大學企管系教授兼商學院院長 財政部國庫署科長	無	無	無	註 2
獨立董事	中華民國	費堅一	112.05.25	男 61-70	3	100.06.22	71,226	0.01%	71,226	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	美國威斯康辛大學企業管理碩士 永豐銀行個人金融事業群總經理 建華銀行個人金融事業群總經理 華信銀行副總經理兼業務部經理 花旗銀行證券信託部經理	華藝數位科技(股)公司監察人 匯宏顧問(股)公司監察人	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	選(就)任日期	性別 年齡	任期	初次選任日期	選任時持有股份		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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	陳來助	112.05.25	男 61-70	3	106.06.28	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國亞利桑那州 Thunder Bird 學院 EMBA 國立清華大學化工系博士 微熱山丘執行長 友達光電(股)公司總經理	天來智慧健康科技(股)公司董事長 綠來科技(股)公司董事長 台灣矽晶磷科技(股)公司董事長 欣興電子(股)公司獨立董事 神盾(股)公司獨立董事				無
獨立董事	中華民國	江行全	112.05.25	男 61-70	3	97.06.13	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國德州理工大學工業工程博士 國立臺灣科技大學副校長 國立臺灣科技大學工業管理系特聘教授 元智大學副校長 元智大學教務長 元智大學工程學院院長	無				註3

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

一、本公司董事長兼任執行長，係為公司營運需要：

- 1.本公司肇基於董事長洞悉半導體產業發展趨勢所開創的創新經營模式，由董事長兼任執行長，持續指引本公司策略發展方向。
- 2.董事長是半導體界罕見產官學研四棲的國士，擁有開放式領導風格，使董事會成員充份溝通本公司重要策略。
- 3.在功能性分工之外，董事長引領董事會成員間橫向聯繫，提升董事會整體效能，發揮治理監督功能，並使經營團隊發揚核心競爭力，彰顯企業價值。

二、本公司因應措施：

- 1.本公司遵循法令規範標準，設置四席獨立董事，加強監督與制衡機制，四位獨立董事分別專精財務管理、金融經營專業、公司治理、企業管理、半導體產業及跨產業創新、企業接班等領域，充分落實董事會多元政策。本公司並將於114年股東常會增選一席獨立董事，以強化公司治理及董事會職能。
- 2.本公司設置薪酬委員會、審計委員會及提名委員會，明定其職權，獨立董事在各功能性委員會皆充份溝通討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
- 3.本公司每年安排講師到公司授課，課程涵蓋公司治理、誠信經營、企業社會責任、財務管理及職業道德等，有效協助董事職務之履行。
- 4.董事會成員中過半數董事並未兼任員工及經理人。

註2：胡為善獨立董事於民國91年6月28日至94年6月2日擔任本公司董事，自民國97年6月13日起擔任本公司獨立董事。

註3：江行全獨立董事於民國97年6月13日至103年1月7日擔任本公司法人董事代表，自民國109年5月28日起擔任本公司獨立董事。

表一：法人股東之主要股東

(截至最近停止過戶日)

法人股東名稱	法人股東之主要股東
旺宏電子股份有限公司	元大商業銀行受託信託財產專戶(1.84%)、大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.35%)、新制勞工退休基金(1.32%)、大通託管梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(1.22%)、順盈投資有限公司(1.22%)、美商摩根大通台北分行受託保管羅貝可資本成長基金投資專戶(1.19%)、國泰人壽保險股份有限公司(1.16%)、居磁工業股份有限公司(0.93%)、吳敏求(0.72%)、大通託管先進信託股票指數 II 投資專戶(0.71%)
肆聿投資股份有限公司	鈺創科技股份有限公司(100.00%)
久疆投資股份有限公司	陳澤宇(48.82%)、陳良驊(35.02%)、陳世怡(2.70%)、徐煒慈(6.05%)、張俊飛(3.80%)、黎亞明(3.61%)
盛唐投資有限公司	欣銓科技股份有限公司(100.00%)
英屬維京群島商威德股份有限公司	欣銓科技股份有限公司(100.00%)

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

(截至最近停止過戶日)

法人名稱	法人之主要股東
順盈投資有限公司	日商 MegaChips Corporation(100.00%)
國泰人壽保險股份有限公司	國泰金融控股股份有限公司(100.00%)
居磁工業股份有限公司	沈學榮(99.52%)、古燕華(0.20%)、沈季澤(0.20%)
鈺創科技股份有限公司	廖淑娟(4.17%)、盧超群(4.05%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(1.26%)、蔡銘裕(1.22%)、大通託管先進星光先進總合國際股票指數(1.20%)、廖美珍(0.77%)、廖敏娟(0.69%)、大通託管先進信託股票指數 II 投資專戶(0.56%)、花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶(0.52%)、渣打託管 iShares 新興市場 ETF(0.42%)
欣銓科技股份有限公司	旺宏電子股份有限公司(7.33 %)、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 證券投資信託專戶(3.61 %)、英屬維京群島商威德股份有限公司(3.26 %)、安聯台灣科技證券投資信託基金專戶(2.94 %)、華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶(2.76 %)、中華郵政股份有限公司(2.10 %)、凱基台灣優選高股息 30ETF 基金專戶(1.73 %)、大通託管 JP 摩根證券有限公司投資專戶(1.55 %)、富邦人壽保險股份有限公司(1.27 %)、大通託管先進星光先進總合國際股票指數(1.20 %)

(二)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

1、董事專業資格

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)
董事長 盧志遠		美國哥倫比亞大學物理學博士，現為本公司執行長，曾任教於國立交通大學，具商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，洞悉半導體產業發展趨勢，為半導體界產官學研四棲的國士。 未有公司法第 30 條各款情事。
副董事長 張李明		美國德州理工大學工業工程博士，現為本公司總經理，曾任教於美國路易斯安納理工大學，具商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。
董事 旺宏電子(股)公司 代表人：趙炎海		國立清華大學材料工程系，現為旺宏電子(股)公司副總經理，具公司業務所須之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。
董事 久疆投資(股)公司 代表人：章晶		美國加州州立大學經濟學碩士，現為德茂興資本(股)公司財務長，具有美國、台灣及中國註冊會計師，具商務、法務、財務、會計之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。
董事 肆聿投資(股)公司 代表人：戎博斗		美國亞利桑那州立大學電機工程碩士，現為鈺創科技(股)公司研發中心資深副總經理，具公司業務所須之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。
董事 盛唐投資有限公司 代表人：王進明		美國雪城大學工商管理碩士，現為本公司資深副總經理，具公司業務所須之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。
董事 英屬維京群島商威德(股)公司 代表人：饒清成		逢甲大學自動控制學士，現為本公司副總經理及永續長，具公司業務所須之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。
獨立董事 胡為善		美國奧克拉荷馬大學財務管理博士，現為本公司審計委員會召集人及薪資報酬委員會委員，曾任中原大學副校長、中原大學名譽教授、企管系教授及商學院院長，專精於財務管理、投資、企業倫理及衍生性金融商品等專業領域。 未有公司法第 30 條各款情事。
獨立董事 賈堅一		美國威斯康辛大學企業管理碩士，現為本公司薪資報酬委員會召集人、審計委員會委員及提名委員會委員，曾任職永豐銀行個人金融事業群總經理及花旗銀行信託部，具商務、法務、財務、會計之工作經驗，專精於財務金融、投資及企業經營等專業領域。 未有公司法第 30 條各款情事。

獨立董事 陳來助	國立清華大學化工博士，現為本公司薪資報酬委員會委員及審計委員會委員，另為多家科技公司董事長及上市櫃公司獨立董事，曾任友達光電(股)公司總經理及微熱山丘執行長，具商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，並專精於跨產業創新、數位轉型及企業接班等專業領域。 未有公司法第 30 條各款情事。
獨立董事 江行全	美國德州理工大學工業工程博士，現為本公司提名委員會召集人、薪資報酬委員會委員及審計委員會委員，曾任國立台灣科技大學副校長、工業管理系特聘教授及元智大學副校長、工學院院長及工業工程管理系教授等，專精於工業工程、人因工程等專業領域。 未有公司法第 30 條各款情事。

2、獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	獨立性情形 (註 2、3)	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
獨立董事 胡為善		於選任前二年及任職期間皆已符合獨立性評估標準： (1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。	0
獨立董事 賈堅一		(5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。	0
獨立董事 陳來助		(7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。	2
獨立董事 江行全		(10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0

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

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

註3：依據「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定，全體獨立董事於選任時已出具「獨立董事聲明書」，確認符合法令規定之獨立性資格條件。

(三)董事會多元化及獨立性

1、董事會多元化

本公司為落實董事會成員多元化政策，並於「公司治理實務守則」第二十條第3項，明確揭示董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，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、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體具備之能力如下：

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。

本公司亦注意董事會成員組成之性別平等，成員中至少包含有一名女性，女性董事比率為9%，獨立董事的任期年資，在3年到9年有2位，在9年以上者有2位。董事年齡在71歲至80歲有2位，在61歲至70歲有8位，在51歲至60歲有1位。

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

(1)原因說明：本公司依據公司章程共設置十一席董事，現任董事係經由112年5月25日股東會選任，現任女性董事一席，符合當時相關法令規定。

(2)採行措施：本公司已於113年設置提名委員會，未來將由提名委員會遵循金管會【公司治理3.0-永續發展藍圖】-「強化董事會職能，提升企業永續價值」之主軸，積極延攬產業科技、營運管理、財務金融等領域之專業人士，以提升公司治理效能並落實董事成員多元化及性別多元化政策。

2、董事會獨立性

本公司董事會由11位董事組成，包含4位獨立董事，由全體獨立董事組成審計委員會獨立行使職權，全體董事及獨立董事間並無證交法第26條之3規定第3項及第4項之親屬關係，其資格條件已符合法令規定之獨立性規範，且熟稔本公司財務及營運情形。

3、董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形

多元化核心項目 董事姓名	基本組成									
	國籍	性別	兼任 本公司員工	年齡			獨立董事任期年資			
				51 歲至 60 歲	61 歲至 70 歲	71 歲至 80 歲	3 年以下	3 年至 9 年	9 年以上	
盧志遠	中華民國	男	✓			✓				
張季明	中華民國	男	✓		✓					
趙炎海	中華民國	男			✓					
章 晶	中華民國	女			✓					
戎博斗	中華民國	男			✓					
王進明	中華民國	男	✓	✓						
饒清成	中華民國	男	✓		✓					
胡為善	中華民國	男				✓				✓
賈堅一	中華民國	男			✓					✓
陳來助	中華民國	男			✓				✓	
江行全	中華民國	男			✓				✓	

姓名	專業經歷項目									
	創業領導團隊	半導體及科技產業專家	國際級企業公櫃及上市經營人才	國家研究機構專家	創投人及專業	商學界學術人才	金融專業人才	產業轉型、創業及企業接	媒體事業管理人才	
盧志遠	✓	✓	✓	✓		✓				
張季明	✓	✓	✓							
趙炎海		✓	✓							
章 晶					✓		✓		✓	
戎博斗		✓								
王進明	✓	✓	✓							
饒清成	✓	✓	✓							
胡為善						✓		✓		
賈堅一			✓		✓		✓			
陳來助	✓	✓	✓		✓			✓		
江行全						✓		✓		

姓名	專業背景項目							
	財務及投資	商務	科技	金融	營運	化工	會計	教育
盧志遠		✓	✓		✓			✓
張季明		✓	✓		✓			✓
趙炎海			✓		✓			
章 晶	✓	✓					✓	
戎博斗			✓		✓			
王進明		✓	✓		✓			
饒清成			✓		✓			
胡為善	✓			✓			✓	✓
賈堅一	✓	✓		✓				
陳來助		✓	✓		✓	✓		
江行全		✓						✓

(四)總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管資料

114 年 03 月 31 日；單位：股

職 稱	國 籍	姓 名	選(就)任 日 期	性 別	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名 義持有		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	
執行長	中華民國	盧志遠	88.10.11	男	4,744,611	0.97%	1,265,204	0.26%	0	0.00%	美國哥倫比亞大學物理博士 欣銓科技(股)公司總經理 世界先進積體電路(股)公司總經理 工研院電子所副所長	全智科技(股)公司董事長 Ardentec Singapore Pte. Ltd. 董事 Ardentec Korea Co., Ltd. 理事 盛唐投資有限公司董事長 欣銓半導體有限公司董事長 旺宏電子(股)公司董事暨總經理 旺宏(香港)有限公司董事 Macronix America Inc. 董事長 Macronix Europe NV 董事 宏泰電工(股)公司獨立董事 逢甲大學董事	無	無	無	註
總經理	中華民國	張季明	97.06.13	男	4,194,070	0.86%	0	0.00%	0	0.00%	美國德州理工大學工業工程博士 欣銓科技(股)公司執行副總經理 世界先進積體電路(股)公司處長 工研院電子所副組長	欣銓(南京)集成電路有限公司董事長 盛唐投資有限公司董事 欣銓半導體有限公司董事 Valutek, Inc. 董事	無	無	無	無
資深 副總經理	中華民國	王進明	112.07.05	男	324,314	0.07%	0	0.00%	0	0.00%	美國雪城大學工商管理碩士 欣銓科技(股)公司處長、協理、 副總經理 致新科技(股)公司資深管理師	全智科技(股)公司董事 Valutek, Inc. 董事 Ardentec Singapore Pte. Ltd. 董事 Ardentec Korea Co., Ltd. 理事	無	無	無	無

114 年 03 月 31 日；單位：股

職稱	國籍	姓名	運(就)任日期	性別	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有		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	
副總經理	中華民國	駱永松	96.10.26	男	295,673	0.06%	298,365	0.06%	0	0.00%	國立交通大學電子工程博士 欣銓(南京)集成電路有限公司總經理 世界先進積體電路(股)公司經理	Ardentec Singapore Pte. Ltd. 董事長 暨總經理 Ardentec Korea Co., Ltd. 代表理事 欣銓(南京)集成電路有限公司董事	無	無	無	無
副總經理	中華民國	饒清成	101.03.09	男	1,090,499	0.22%	206,344	0.04%	0	0.00%	逢甲大學自動控制學士 世界先進積體電路(股)公司副理	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	莊隆霖	112.07.05	男	34,118	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	國立交通大學電子物理碩士 欣銓科技(股)公司協理 德州儀器工業(股)公司處長	瑞峰半導體(股)公司董事 全智科技(股)公司監察人	無	無	無	無
協理	中華民國	許富旺	102.10.15	男	508,505	0.10%	0	0.00%	0	0.00%	國立清華大學工業工程碩士 欣銓(南京)集成電路有限公司總經理 世界先進積體電路(股)公司副理	欣銓(南京)集成電路有限公司董事	無	無	無	無
協理	中華民國	郭慧玲	105.08.04	女	426,304	0.09%	0	0.00%	0	0.00%	國立交通大學工業工程碩士 旺宏電子(股)公司經理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	黃正宗	106.12.18	男	51,386	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	國立交通大學管理科學碩士 Ardentec Singapore Pte. Ltd. 總經理 矽豐股份有限公司工程師	Ardentec Singapore Pte. Ltd. 董事	無	無	無	無
專案協理	中華民國	康文仁	104.01.01	男	72,195	0.01%	199,441	0.04%	0	0.00%	國立臺灣科技大學電子工程學士 Ardentec Korea Co., Ltd. 總經理 宏發半導體科技(股)公司副總經理	欣銓(南京)集成電路有限公司總經理	無	無	無	無
協理	中華民國	盧成建	111.05.31	男	17,514	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立清華大學材料科學與工程碩士 旺宏電子(股)公司資深處長	瑞峰半導體(股)公司董事 全智科技(股)公司董事	無	無	無	無

114 年 03 月 31 日；單位：股

職稱	國籍	姓名	選(就)任日期	性別	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有		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	
協理	中華民國	徐源福	112.07.05	男	123,264	0.03%	10,000	0.00%	0	0.00%	國立臺灣工業技術學院電機工程學士 旺宏電子(股)公司工程師	無	無	無	無	無
協理	中華民國	周可恆	113.07.01	男	82,136	0.02%	135,020	0.03%	0	0.00%	國立清華大學工業工程碩士 聯華電子(股)公司正工程師	無	無	無	無	無
財務管理處處長	中華民國	藍政明	113.07.01	男	75,633	0.02%	0	0.00%			國立政治大學會計學士	Ardentec Korea Co., Ltd. 監事	無	無	無	無
											欣銓(南京)集成電路有限公司副處長	欣銓(南京)集成電路有限公司監事				
											Ardentec Korea Co., Ltd. 經理	全智科技(股)公司監察人				
											Ardentec Singapore Pte. Ltd. 經理					
											憶聲電子(股)公司副理					
											建漢科技(股)公司副理					
											亞仕帝科技(股)公司主辦會計					
											勤業眾信會計事務所高查員					

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

一、本公司董事長兼任執行長，係為公司營運需要：

1. 本公司肇基於董事長洞悉半導體產業發展趨勢所開創的創新經營模式，由董事長兼任執行長，持續指引本公司策略發展方向。
2. 董事長是半導體界罕見產官學研四棲的國士，擁有開放式領導風格，使董事會成員充分溝通本公司重要策略。
3. 在功能性分工之外，董事長引領董事會成員間橫向聯繫，提升董事會整體效能，發揮治理監督功能，並使經營團隊發揚核心競爭力，彰顯企業價值。

二、本公司因應措施：

1. 本公司遵循法令規範標準，設置四席獨立董事，加強監督與制衡機制，四位獨立董事分別專精財務管理、金融經營專業、公司治理、企業管理、半導體產業及跨產業創新、企業接班等領域，充分落實董事會多元政策。本公司並將於114年股東常會增選一席獨立董事，以強化公司治理及董事會職能。
2. 本公司設置薪酬委員會、審計委員會及提名委員會，明定其職權，獨立董事在各功能性委員會皆充分溝通討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
3. 本公司每年安排講師到公司授課，課程涵蓋公司治理、誠信經營、企業社會責任、財務管理及職業道德等，有效協助董事職務之履行。
4. 董事會成員中過半數董事並未兼任員工及經理人。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	董事酬金				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外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) (註 1)		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) (註 1)			例	
		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	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司
董事長	盧志遠	0	0	0	0	19,932	19,932	25	55	20,067	20,067	18,002	18,002	10,800	0	68,826	68,856	無
副董事長	張季明	0	0	0	0	15,012	15,012	25	25	17,204	17,204	9,993	9,993	10,800	0	53,034	53,034	無
董 事	旺宏電子股份有限公司 代表人：趙炎海	0	0	0	0	5,170	5,170	20	20	0	0	0	0	0	0	5,190	5,190	無
董 事	久謙投資股份有限公司 代表人：章晶	0	0	0	0	5,170	5,170	25	25	0	0	0	0	0	0	5,195	5,195	無
董 事	肆肆投資股份有限公司 代表人：郭明宏 (註 2)	0	0	0	0	5,170	5,170	0	0	0	0	0	0	0	0	5,185	5,185	無
董 事	肆肆投資股份有限公司 代表人：戎博斗	0	0	0	0			15	15	0	0	0	0	0	0	0.25%	0.25%	無
董 事	盛唐投資有限公司 代表人：王連明	0	0	0	0	4,921	4,921	25	55	8,185	8,185	1,237	1,237	6,000	0	20,368	20,398	無
董 事	英屬維京群島商威德(股)公司 代表人：饒清成	0	0	0	0	4,183	4,183	25	25	6,140	6,140	1,198	1,198	4,600	0	16,146	16,146	無
獨立董事	胡為善	600	600	0	0	4,921	4,921	25	25	0	0	0	0	0	0	5,546	5,546	無
獨立董事	費堅一	600	600	0	0	4,921	4,921	25	25	0	0	0	0	0	0	5,546	5,546	無
獨立董事	陳來助	480	480	0	0	4,921	4,921	15	15	0	0	0	0	0	0	5,416	5,416	無
獨立董事	江行全	480	480	0	0	4,921	4,921	25	25	0	0	0	0	0	0	5,426	5,426	無

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：
本公司獨立董事酬金係依據公司章程所訂之成數及參酌董事績效評估結果，由薪資報酬委員會審議董事(含獨立董事)對公司營運參與程度及貢獻，將績效風險之合理公平性與所得報酬聯結，並參酌公司營運績效提出建議，交由董事會決議。

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

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：

本公司獨立董事酬金係依據公司章程所訂之成數及參酌董事績效評估結果，由薪資報酬委員會審議董事(含獨立董事)對公司營運參與程度及貢獻，將績效風險之合理公平性與所得報酬聯結，並參酌公司營運績效提出建議，交由董事會決議。

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

註 1：依本公司民國 114 年 02 月 27 日董事會通過分派之董事酬勞及員工酬勞金額計算。各董事酬勞揭露以四捨五入計算至新台幣仟元。

註 2：代表人郭明宏先生於 113 年 6 月 6 日解任。

(二)總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞(D) (註)				A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益之 比例(%)		領取自來 公司以外 資或業公 司母酬金
		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	現金 金額	股票 金額	財務報告內 所有公司 股票 金額	本公司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
執行長	盧志遠													
總經理	張季明													
資深副總經理	王進明	25,318	31,451	31,191	31,191	34,154	34,667	40,550	0	40,550	0	131,213 6.24%	137,859 6.55%	無
副總經理	駱永松													
副總經理	饒清成													
副總經理	莊隆霖													

註：依本公司民國114年02月27日董事會通過分派之員工酬勞金額計算。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)		
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)		
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)		
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	駱永松	
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	饒清成、莊隆霖	駱永松、饒清成、莊隆霖
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	王進明	王進明
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	盧志遠、張季明	盧志遠、張季明
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計	6	6

(三)前五位最高酬金主管之酬金

113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等 (C)		員工酬勞(D) (註)				A、B、C 及 D 等四 項總額及占稅後純 益之比例(%)		來 取 自 公 司 轉 讓 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	現 金 金 額	股 票 金 額	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
執行長	盧志遠	6,197	6,197	18,002	18,002	13,870	13,870	10,800	10,800	0	0	48,869 2.32%	48,869 2.32%	無
總經理	張季明	6,466	6,466	9,993	9,993	10,738	10,738	10,800	10,800	0	0	37,997 1.81%	37,997 1.81%	無
資深副總經理	王進明	4,628	4,628	1,237	1,237	3,557	3,557	6,000	6,000	0	0	15,422 0.73%	15,422 0.73%	無
副總經理	駱永松	365	6,498	653	653	1,850	2,363	4,000	4,000	0	0	6,868 0.33%	13,514 0.64%	無
副總經理	饒清成	4,102	4,102	1,198	1,198	2,038	2,038	4,600	4,600	0	0	11,938 0.57%	11,938 0.57%	無

註：依本公司民國 114 年 02 月 27 日董事會通過分派之員工酬勞金額。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	職 稱	姓 名	股票金額	現金金額 (註)	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
經 理 人	執 行 長	盧志遠	0	66,035	66,035	3.14%
	總 經 理	張季明				
	資深副總經理	王進明				
	副總經理	駱永松				
	副總經理	饒清成				
	副總經理	莊隆霖				
	協 理	許富旺				
	協 理	郭慧玲				
	協 理	黃正宗				
	專案協理	康文仁				
	協 理	盧成建				
	協 理	徐源福				
	協 理	周可恆				
	財務管理處 處長	藍政明				

註：依本公司民國 114 年 02 月 27 日董事會通過分派之員工酬勞金額計算。

(五)比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理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、訂定酬金之程式、與經營績效及未來風險之關聯性。

1、最近二年度給付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例：

	113 年度		112 年度	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董事	3.89 %	3.89 %	4.28 %	4.29 %
總經理及副總經理	6.24 %	6.55 %	5.74 %	5.95 %

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

(1)給付酬金之政策、標準與組合

A.董事酬金：主要為報酬、車馬費及董事酬勞，車馬費係依據董事出席董事會情況支付；董事酬勞係依據公司章程第三十五條之一所訂以當年度獲利狀況之百分之三分派，並參酌董事會績效評估結果及個別董事對本公司經營策略、營運風險管理、公司治理等指標之參與程度，經薪資報酬委員會擬定建議，交由董事會決議後提報股東會。

B.經理人酬金：主要為薪資、員工酬勞及獎金，薪資係以該職位於同業市場薪資水準，並參酌公司內該職位的權責範圍、領導管理及規劃執行能力而定；經理人員工酬勞及獎金係依年度獲利狀況及公司章程所訂分配成數，並參酌一、財務面指標：經理人對公司營運目標及營運品質的達成率。二、非財務面指標：係以經理人之領導統籌能力、永續經營貢獻度、治理及風險管理績效進行評核；員工酬勞經薪資報酬委員會擬定建議，交由董事會決議後提報股東會；獎金則經薪資報酬委員會擬定建議，提請董事會決議。

(2)訂定酬金之程序

本公司設置薪資報酬委員會，定期評估董事及經理人之薪資報酬。評估範圍總括三大領域：財務績效指標、公司治理及公司長期價值指標。其中財務績效指標針對公司營業額、獲利率、盈餘以及經濟環境之衝擊進行評估；公司治理部分針對董事會設定之目標達成狀況、營運之法遵及各類風險進行評估；而公司長期價值則評估前瞻技術、市場情資及投資狀況。並參酌董事會績效評估結果以達到薪酬合理性，擬定建議交由董事會決議。

(3)經營績效及未來風險之關聯性

本公司經營團隊之薪酬不分性別、年齡，參考年度經營績效及未來風險並參酌國內外業界之水準審慎訂定。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

113 年度董事會開會 5 次(A)，董事出列席情形如下：

職 稱	姓 名	實 際 出 (列) 席 次 數 B	委 託 出 席 次 數	實際出(列) 席率(%) 【B/A】	備 註
董事長	盧志遠	5	0	100 %	
副董事長	張李明	5	0	100 %	
董 事	旺宏電子(股)公司 代表人：趙炎海	4	1	80 %	

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數 B	委託出席 次數	實際出(列)席 率(%)【B/A】	備註
董 事	久疆投資(股)公司 代表人：章晶	5	0	100 %	
董 事	肆肆投資(股)公司 代表人：郭明宏/戎博斗	3	2	60 %	
董 事	盛唐投資有限公司 代表人：王進明	5	0	100 %	
董 事	英屬維京群島商威德(股) 公司 代表人：饒清成	5	0	100 %	
獨立董事	胡為善	5	0	100 %	
獨立董事	賈堅一	5	0	100 %	
獨立董事	陳來助	3	2	60 %	
獨立董事	江行全	5	0	100 %	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

1、第九屆第八次董事會(113 年 10 月 31 日)

議案內容	獨立董 事意見	公司對獨立董 事意見之處理	決議情形
113 年度財務及稅務簽證會計師委任案	同意	不適用	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過

2、第九屆第九次董事會(113 年 12 月 19 日)

議案內容	獨立董 事意見	公司對獨立董 事意見之處理	決議情形
擬修訂「內部控制制度管理辦法」	同意	不適用	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過

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

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

1、董事姓名：盧志遠、張季明、王進明及饒清成。

議案內容：第九屆第五次董事會中討論本公司董事 112 年度酬勞分配案。

應利益迴避原因：本案關係人。

參與表決情形：因與本案有利害關係而迴避不參與討論及表決，故不計入本案出席董事外，經代理主席賈堅一獨立董事徵詢其他計入出席董事全體無異議照案通過。

2、董事姓名：盧志遠、張季明、王進明及饒清成。

議案內容：第九屆第五次董事會中討論本公司董事及經理人擔任全智科技股份有限公司法人代表人 112 年度之報酬。

應利益迴避原因：本案關係人。

參與表決情形：因與本案有利害關係而迴避不參與討論及表決，故不計入本案出席董事外，經代理主席賈堅一獨立董事徵詢其他計入出席董事全體無異議照案通過。

3、董事姓名：盧志遠、張季明、王進明及饒清成。

議案內容：第九屆第五次董事會中討論本公司經理人 112 年度員工酬勞分配案。

應利益迴避原因：本案關係人。

參與表決情形：因與本案有利害關係而迴避不參與討論及表決，故不計入本案出席董事外，經代理主席賈堅一獨立董事徵詢其他計入出席董事全體無異議照案通過。

4、董事姓名：盧志遠、張季明、王進明及饒清成。

議案內容：第九屆第五次董事會中討論擬定本公司經理人 113 年度薪資調整方案。

應利益迴避原因：本案關係人。

參與表決情形：因與本案有利害關係而迴避不參與討論及表決，故不計入本案出席董事外，經代理主席賈堅一獨立董事徵詢其他計入出席董事全體無異議照案通過。

5、董事姓名：王進明及饒清成。

議案內容：第九屆第七次董事會中擬定本公司經理人三名薪資調整案。

應利益迴避原因：本公司經理人。

參與表決情形：因與本案有利害關係而迴避不參與討論及表決，故不計入本案出席董事外，經主席徵詢其他計入出席董事全體無異議照案通過。

6、董事姓名：盧志遠、江行全及賈堅一。

議案內容：第九屆第八次董事會中討論擬推舉三名提名委員會委員。

應利益迴避原因：本案關係人。

參與表決情形：因與本案有利害關係而迴避不參與討論及表決，故不計入本案出席董事外，經代理主席張季明副董事長徵詢其他計入出席董事全體無異議照案通過。

7、董事姓名：盧志遠、江行全及賈堅一。

議案內容：第九屆第九次董事會中討論本公司第一屆提名委員會委員報酬案。

應利益迴避原因：本案關係人。

參與表決情形：因與本案有利害關係而迴避不參與討論及表決，故不計入本案出席董事外，經代理主席張季明副董事長徵詢其他計入出席董事全體無異議照案通過。

8、董事姓名：盧志遠、張季明、王進明及饒清成。。

議案內容：第九屆第九次董事會中討論本公司經理人 113 年度年終績效獎金方案。

應利益迴避原因：本案關係人。

參與表決情形：因與本案有利害關係而迴避不參與討論及表決，故不計入本案出席董事外，經代理主席賈堅一獨立董事徵詢其他計入出席董事全體無異議照案通過。

三、董事會自我評鑑之執行情形

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	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	1.整體董事會 2.董事會成員 3.功能性委員會	董事會 內部自評	【董事會評估項目】 1.對公司營運之參與程度 2.董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制 整體平均得分：4.92 分 (滿分 5) 【董事會成員(自我或同儕)評估項目】 1.對公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制 整體平均得分：4.91 分 (滿分 5) 【審計委員會評估項目】 1.對公司營運參與程度 2.委員會職責認知 3.提升委員會決策品質

				4.委員會組成及選任 5.內部控制 整體平均得分：4.93 分 (滿分 5) 【薪資報酬委員會評估項目】 1.對公司營運參與程度 2.委員會職責認知 3.提升委員會決策品質 4.委員會組成及選任 整體平均得分：4.97 分 (滿分 5)
--	--	--	--	--

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

- 1、薪資報酬委員會於 100 年 12 月 22 日成立，訂定薪資報酬委員會組織規程，每年至少開會兩次，負責訂定並定期評估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，113 年度薪資報酬委員會開會 3 次，開會期間相關人員皆列席備詢討論，運作及溝通情良好。
- 2、本公司於 112 年 05 月 25 日股東常會改選，委任 4 位獨立董事為本公司第三屆審計委員會委員，每季至少召開一次，負責審查公司財務報告、簽證會計師之選(解)任及報酬、內部控制制度之有效性及公司遵循相關法令制訂之規則，113 年度審計委員會開會 5 次，開會期間相關人員皆列席備詢討論，運作及溝通情良好。
- 3、本公司每年安排講師到公司為董事授課，課程涵蓋公司治理主題之相關進修課程，符合上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點，並將進修情形揭露於年報及公開資訊觀測站。
- 4、為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，本公司於 107 年 11 月 1 日董事會通過訂定董事會績效評估辦法，於每年年底進行內部自評及至少每三年委由外部專業獨立機構或專家學者團隊執行評估一次。
 - (1)內部自評：113 年針對「整體董事會」、「董事會成員」及「功能性委員會」之內部自評結果皆為良好，整體運作情況完善，無重大之改善專案，自評評估結果已提報於 114 年 02 月 27 日董事會。
 - (2)外部評估：最近期之外部評估係本公司於 111 年 7 月委託中華公司治理協會辦理董事會績效評估，由執行委員暨召集人林嬋娟、執行委員陳彥良、評量主任呂淑滿及研究員閻書孝等 4 位評估小組，就本公司董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、內部控制及風險管理、自律及其他(如董事會會議、支援系統等)八大構面，以自評問卷檢視及視訊訪評、溝通及互動觀察之方式進行評核。中華公司治理協會及 2 位執行委員與

本公司皆無業務往來具備獨立性，並於 111 年 12 月 05 日出具評估報告，評估結果摘要：

- 本公司專注本業，不過度冒險投資以確保穩健經營，董事會在資金運用、重大投資與營運方針等面向具有高度共識並獲股東支持，並體現於優異的經營績效。
- 本公司董事長具開放式領導風格，充分尊重董事會成員之專業並聽取寶貴意見，展現董事會良好和開放的議事氛圍。
- 本公司具備初任董事講習制度，藉由研討會及個案討論等方式，使新任董事及非半導體出身董事在就任前，能瞭解公司在半導體業的定位、優勢與風險，以利董事於董事會、功能性委員會發揮職能。
- 公司熟知自身在半導產業之定位、優勢與挑戰，在激烈的人才競爭中設計符合需求的人才培育、留任機制及激勵措施，並積極與教育機構進行產學合作。

評估結果已提報於 112 年 02 月 23 日董事會。

本公司另已委由中華公司治理協會，訂於 114 年第三季進行董事會績效評估作業。

(二)審計委員會運作情形

1、由全體獨立董事組成，每季至少召開一次會議，年度工作重點如下：

- (1)公司財務報表之允當表達。
- (2)簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- (3)公司內部控制之有效實施。
- (4)公司遵循相關法令及規則。
- (5)重大資產投資、資金貸與及背書保證交易之審核。
- (6)公司存在或潛在風險之管控。

2、審計委員會運作情形：

113 年審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數 B	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	胡為善	5	0	100 %	
獨立董事	賈堅一	5	0	100 %	
獨立董事	陳來助	3	2	60 %	
獨立董事	江行全	5	0	100 %	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明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：

1、第三屆第三次審計委員會(113 年 02 月 29 日)

議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
本公司 112 年度財務報告	無	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	不適用
本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」	無	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	不適用

2、第三屆第五次審計委員會(113 年 07 月 25 日)

議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
本公司 113 年第二季財務報告	無	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	不適用

3、第三屆第六次審計委員會(113 年 10 月 31 日)

議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114 年度財務及稅務簽證會計師委任案	無	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	不適用

4、第三屆第七次審計委員會(113 年 12 月 19 日)

議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
修訂「內部控制制度管理辦法」	無	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	不適用

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

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：無此情形。

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

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形及方式：

1、本公司獨立董事與內部稽核主管皆有直接聯繫管道，溝通狀況良好，於每季審計委員會議中，就年度稽核計畫查核情形進行報告及溝通。內部稽核主管每月將稽核報告交付獨立董事查閱，並視需要進行必要之單獨溝通。

2、本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。於每季審計委員會議中，簽證會計師針對本公司及海內外子公司財務報告核閱或查閱結果向獨立董事進行報告，並就年度內部控制覆核情形及財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列情形進行溝通。

(二)113 年度獨立董事與內部稽核主管主要溝通事項摘錄如下：

日期	溝通事項	溝通結果
113.12.19	114 年度稽核計畫	獨立董事充分了解並已列入當次審計委員會會議紀錄。
113.10.31	113 年第 3 季內部稽核執行情況報告	獨立董事充分了解並已列入當次審計委員會會議紀錄。
113.07.25	113 年第 2 季內部稽核執行情況報告	獨立董事充分了解並已列入當次審計委員會會議紀錄。
113.04.25	113 年第 1 季內部稽核執行情況報告	獨立董事充分了解並已列入當次審計委員會會議紀錄。
113.02.29	112 年第 4 季內部稽核執行情況報告	獨立董事充分了解並已列入當次審計委員會會議紀錄。
	112 年度內部控制制度聲明書	

(三)113 年度獨立董事與簽證會計師主要溝通事項摘錄如下：

日期	溝通事項	溝通結果
113.10.31	113 年第 3 季合併財務報告核閱結果	獨立董事充分了解並已列入當次審計委員會會議紀錄。
113.07.25	113 年第 2 季合併財務報告核閱結果	獨立董事充分了解並已列入當次審計委員會會議紀錄。
113.04.25	113 年第 1 季合併財務報告核閱結果	獨立董事充分了解並已列入當次審計委員會會議紀錄。
113.02.29	112 年度合併及個體財務報告查核結果	獨立董事充分了解並已列入當次審計委員會會議紀錄。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司訂定「公司治理實務守則」並公告於公司網站，作為治理之依循與參考。公司實際運作均遵循「建置有效的公司治理架構」、「保障股東權益」、「強化董事會職能」、「發揮審計委員會功能」、「尊重利害關係人權益」及「提升資訊透明度」等六大治理原則。	無差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司設有發言人及代理發言人負責處理股東詢問事項、股東建議或糾紛等問題。	無差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司股務代理機構定期提供股東名簿及相關報表，亦依規定揭露相關資訊，並與主要股東維持良好的溝通管道。	無差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司及子公司均已建立內部控制制度等相關管理辦法，並由本公司進行風險控管作業。	無差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人員利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，透過內部宣導請所有董事、經理人及所有員工嚴格遵守作業程序所訂之規範。	無差異
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一)本公司董事會成員組成符合董事會多元化政策，專業背景包括財務及投資、商務、科技、金融、營運、化工、會計、公司治理、企業管理及教育；專業經歷包括創業領導團隊、半導體產業專家、國際級企業及上市櫃公司經營人才、國家研究機	無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			構領導人、創投界領導人及專業、企業管理學術界領導人、金融專家及金融業經營人才、跨產業創業實踐菁英、產業轉型及企業接班輔導專家、媒體事業管理人才等。 董事會具體管理目標： 本公司已於113年設置提名委員會，未來將由提名委員會持續評估及落實董事會多元化政策，具體管理目標包括至少一席女性董事及獨立董事席位占全體董事會席位1/3以上。 董事會多元化政策落實情形說明如下： 本公司董事會11位董事成員中，女性董事有1位(占比為9%)，具員工身份之董事有4位(占比為36%)，獨立董事有4位(占比為36%)。獨立董事的任期年資，3年到9年有2位，9年以上者有2位。董事年齡在71歲至80歲有2位，在61歲至70歲有8位，在51歲至60歲有1位。 本公司落實董事會多元化政策及董事會多元化政策執行情形統計表請參閱第14至15頁，並已於公司網站及公開資訊觀測站揭露。
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二)本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，並於113年設置提名委員會，未來將依法令及公司營運需要設置其他各類功能性委員會。
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估	✓		(三)本公司已訂定董事會績效評估辦法，每年執行一

無差異

無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？			次內部績效評估及至少每三年委由外部專業獨立機構或專家學者團隊執行評估一次。 本公司董事會績效評估於每年年底由董事會成員及功能性委員會成員，分別就「整體董事會」、「董事會成員」及「功能性委員會」進行內部自評。 113年董事會績效自我評估結果皆為良好，整體運作情況完善，無重大之改善專案，內部評估結果已提報114年02月27日董事會；外部評估另已安排於114年第三季委由中華公司治理協會辦理董事會績效評估作業。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司董事會及審計委員會每年定期評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，由簽證會計師提供「獨立性及適任性評估表」及「審計品質指標(AQIs)」分別進行評估。簽證會計師提供「獨立性及適任性評估表」共有9大評估項目(請詳本表下方註1)，「審計品質指標(AQIs)」共有專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等五大構面及其指標。 最近一年度評估結果業經113年10月31日審計委員會討論通過後，並提報113年10月31日董事會決議通過；另於114年2月27日，由簽證會計師向審計委員會及董事會補充報告，由金管會提供之「審計品質指標(AQIs)」同業資訊。	無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓		本公司董事會任命財務管理處處長為公司治理主管，領導公司治理工作小組管理公司治理相關事務。主要職責為提供董事執行業務所需之資料，維護公司章程及重要規章辦法、協助董事遵循法令、安排董事進修課程及辦理公司登記，並依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，維護資訊充分揭露，保障股東及利害關係人應有權益。 113年公司治理執行相關事務執行情形如下： 1、113年召開5次董事會及5次審計委員會。 2、召開113年度股東常會。 3、董事會成員完成6小時之進修課程。 4、為董事及經理人投保責任保險，並提報董事會。 5、辦理董事會及各功能性委員會113年度自我績效評估，自評結果皆為良好，評估結果已提報114年02月27日董事會報告。 6、第十屆公司治理評鑑結果為連續7年名列上櫃公司前百分之五之優良公司。 7、獨立董事與會計師、內部稽核等溝通會議共4次。

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	
五、公司是否建立與利害關係人溝通管道(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		公司網站設有各功能溝通管道，包含利害關係人專區、ESG及從業道德舉報聯絡資訊，提供各類利害關係人表達意見及溝通。102年起每年對各類利害關係人調查關注議題，做為營運參考，每年並發行永續報告書及於公司官網發佈以回應利害關係人關注的議題及溝通本公司對各關注議題努力的績效。	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委任專業股務代辦機構中國信託商業銀行代理部辦理股東會事務。	無差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司網站的投資人關係專區，揭露各項財務、業務及公司治理相關資訊，並依規定於公開資訊觀測站公告。	無差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二)本公司設有英文官方網站及指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，落實發言人制度並將法人說明會召開相關資訊及完整內容揭露於公開資訊觀測站及公司網站「投資人關係」專區。	無差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		(三)本公司於會計年度終了後兩個月內公告並申報財務報告，並皆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。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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)?	✓		本公司每年進行員工、客戶、政府及主管機關、供應商與承攬商、投資人、配合組織及社區等利害關係人關注議題之分析，並以問卷進行議題關注程度及對公司的衝擊度調查，將公司治理運作及各類關注議題的運作情形於官網及每年發行的永續報告書中詳實揭露，另董事進修之情形揭露於公開資訊觀測站，且每年為董事投保責任保險。	無差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。				
1、「維護股東權益及平等對待股東」構面：				
(1)針對禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券執行情形，已新增量化之宣導人次及時間，並更新於公司網站。				
2、「強化董事會結構與運作」構面：				
(1)本公司已於113年設置提名委員會，並將相關資訊申報公開資訊觀測站，並揭露於公司網站。				
3、「提升資訊透明度」構面：				
(1)為提升資訊透明度，自願揭露總經理及副總經理等前五位最高酬金主管之個別酬金，並已於113年8月1日更新上傳年報。				
4、「推動永續發展」構面：				
(1)公司已由董事會所設置的「ESG永續經營委員會」負責監督並推動企業誠信經營，相關管理政策及推動情形，已整合並更新於公司網站。				
(2)公司已加強溫室氣體盤查揭露，並將連續2年取得外部驗證證書公布於公司網站。				

註1：簽證會計師獨立性及適任性評估表

評估項目	評估結果
1.現受委託人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人	否
2.曾任委託人之董事、監察人、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿二年。	否
3.與委託人之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	否
4.本人或其配偶、未成年子女與委託人有投資或分享財務利益之關係。	否
5.本人或其配偶、未成年子女與委託人有資金借貸。但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。	否
6.執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性。	否
7.不符業務事件主管機關對會計師輪調、代他人處理會計事務或其他足以影響獨立性之規範。	否
8.具備委託人相關產業之簽證經驗。	是
9.曾遭受金管會處分或記點。	否

評估結果：是否符合獨立性及適任性 ☒ 是 ☐ 否

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形

1、薪資報酬委員會成員資料：

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	胡為善	請參閱第 11 至 12 頁董事資料相關內容	符合獨立性情形；包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；持有公司股份數為 24,939 股，0.01%；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	賈堅一	請參閱第 11 至 12 頁董事資料相關內容	符合獨立性情形；包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；持有股份股數為 71,226 股，0.01%；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事	陳來助		符合獨立性情形；包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
獨立董事	江行全		符合獨立性情形；包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近 2 年提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

2、薪資報酬委員會職責：

忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

(1)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。

(2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

前項所稱之「薪資報酬」包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施。

3、薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計4人。

(2)本屆委員任期：112年05月25日至115年05月24日。

113年度薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	賈堅一	3	0	100 %	
委 員	胡為善	3	0	100 %	
委 員	陳來助	2	1	67 %	
委 員	江行全	3	0	100 %	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

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。

(3)113年度薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理：

a.第五屆第三次薪資報酬委員會 (113年02月29日)

議案內容	決議情形	公司對薪資報酬委員會意見之處理
本公司董事112年度酬勞分配案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	不適用

議案內容	決議情形	公司對薪資報酬委員會意見之處理
本公司董事及經理人擔任全智科技股份有限公司法人代表人112年度之報酬。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	不適用
本公司經理人112年度員工酬勞分配案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	不適用
擬定本公司經理人113年度薪資調整方案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	不適用
擬定本公司經理人112年度績效考核方案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	不適用

b.第五屆第四次薪資報酬委員會 (113 年 07 月 25 日)

議案內容	決議情形	公司對薪資報酬委員會意見之處理
擬定本公司經理人三名薪資調整方案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	不適用

c.第五屆第五次薪資報酬委員會 (113 年 12 月 19 日)

議案內容	決議情形	公司對薪資報酬委員會意見之處理
擬定本公司經理人113年度年終績效獎金方案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	不適用

(五)提名委員會成員資料及運作情形資訊

1、委任資格條件及其職責

本公司之提名委員會由董事會推舉至少三名董事組成之，其中過半數成員應為獨立董事；提名委員會秉於董事會之授權，以善良管理人之注意義務，忠實履行下列職權，並提交董事會討論：

- (1)制定董事會成員所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事候選人。
- (2)建構及發展董事會及各功能性委員會之組織架構。
- (3)訂定並定期檢討董事進修計畫及董事之繼任計畫。
- (4)其他董事會決議委由本委員會辦理之事項。

2、專業資格與經驗及運作情形：

(1)本屆提名委員會委員共計 3 人，由盧志遠董事長、江行全獨立董事及賈堅一獨立董事組成，並由江行全獨立董事擔任會議主席，任期為 113 年 10 月 31 日至 115 年 05 月 24 日。

(2)最近年度提名委員會開會 1 次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職 稱	姓 名	專業資格與 經驗	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) (B/A)	備註
召集人	盧志遠	(註)	1	0	100 %	
主 席	江行全		1	0	100 %	
委 員	賈堅一		1	0	100 %	
其他應記載事項：						
最近年度召開之提名委員會，主要議案如下：						
1、第一屆第一次提名委員會(113 年 12 月 19 日)						
議案內容		決議情形		公司對提名委員會意見之處理		
擬定 114 年度董事進修計劃。		經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。		不適用		

註：請參閱本年報第 11 至 12 頁董事資料之相關內容。

(六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
推動項目 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？	✓		摘要說明 本公司及所有子公司(以下簡稱本集團)均設立「ESG 永續經營委員會」。 督導架構：總部由董事會任命副董事長暨總經理擔任委員會主席、副總經理擔任副主席及集團永續長，主席任命跨部門高階主管擔任委員。各子公司由其總經理擔任「ESG 永續經營委員會」主席；高階主管擔任委員。委員會統一因應責任商業聯盟(RBA)的準則分類及環境、社會、治理各面向的落實。設置「智慧製造與環境管理組」、「健康安全組」、「人權與關懷組」、「社會關懷組」、「永續供應鏈組」、「道德組」與「治理組」推動組織永續事務。 策略目標與管理方針：欣銓由總部結合所有子公司整體致力善盡企業社會責任、永續發展與推動的綜效。總部及子公司同步設定 ESG 相關策略、目標、淨零排碳時程及行動..等，實踐欣銓集團推動永續經營的階段性與長遠目標。 檢討及持續改善：永續長每年向董事會報告年度整體執行成效，由董事會每年審查永續發展政策，檢討環境、社會及治理等面向的施行績效，並達到持續改進，確保永續發展政策的落實。113 年度執行成效已提報 114 年 02 月 27 日董事會報告。

二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓	1. 本集團每年就永續發展的國際、國內趨勢進行重大性主題鑑別。永續揭露資料涵蓋於 113 年 1 月至 113 年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。評估範疇為欣銓總部、新加坡子公司、韓國子公司、中國南京子公司及全智科技股份有限公司(子公司)。 2. ESG 永續經營委員會下轄之各功能小組透過檢視永續發展的國際、國內趨勢、整合各部門及子公司評估資料，依據重大性主題進行分析，並訂定有效辨識、衡量評估，鑑別各年度重大性主題。進行監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關永續性風險之影響。 3. 本集團訂定重大主題相關風險管理政策或策略如下： <table><tr><th>重大主題</th><th>風險評估項目</th><th>策略與執行情形</th></tr><tr><td>環境</td><td>氣候與能源管理</td><td>1.遵循 TCFD 建議，鑑別出氣候風險及氣候機會，訂定改善目標並執行。 2.透過 ISO 14001/ISO 14064 建立標準化的管理制度，利用 PDCA 改善循環手法，持續不斷的推動節能減碳專案。 3.透過 ISO 50001 建立標準化的管理制度，推動各項節能效率提升專案、提升使用效率及使用再生能源。</td></tr></table>	重大主題	風險評估項目	策略與執行情形	環境	氣候與能源管理	1.遵循 TCFD 建議，鑑別出氣候風險及氣候機會，訂定改善目標並執行。 2.透過 ISO 14001/ISO 14064 建立標準化的管理制度，利用 PDCA 改善循環手法，持續不斷的推動節能減碳專案。 3.透過 ISO 50001 建立標準化的管理制度，推動各項節能效率提升專案、提升使用效率及使用再生能源。	無差異
重大主題	風險評估項目	策略與執行情形							
環境	氣候與能源管理	1.遵循 TCFD 建議，鑑別出氣候風險及氣候機會，訂定改善目標並執行。 2.透過 ISO 14001/ISO 14064 建立標準化的管理制度，利用 PDCA 改善循環手法，持續不斷的推動節能減碳專案。 3.透過 ISO 50001 建立標準化的管理制度，推動各項節能效率提升專案、提升使用效率及使用再生能源。							

			社會 人權	1. 遵守「責任商業聯盟行為準則」、「聯合國工商企業與人權指導原則」，訂定「人權保護作業規範」，每年進行風險評估，以確保無人權侵犯案件。 2. 為完善人權管理，除制定相關措施對員工予以保護，同時規劃人權、道德與企業社會責任相關教育，提昇員工人權意識。	
		治理	機密資料保護	1. 設置安全管理委員會推動安全管理，已通過 ISO 27001 (ISMS)、ISO 15408 (Common Criteria)及 GSMA SAS-UP 驗證，以落實客戶與公司機密資料之保護。 2. 藉由(1)資訊管理(文件機密等級分級，非一定授權無法接觸使用、建立監控管理資料記錄)；(2)行為管制(保密措施、限制機密資料取得、授權管制措施)；(3)教育管制(教育訓練、保證書、保密協定、離職程序及切結書)，建立對機密資料的合理保護措施。 3. 每年對全體員工進行安全通	

				識、智慧財產/營業秘密教育訓練及安全政策的宣導，落實機密資料保護。 訂定法規鑑別作業程序詳列相關法令做為檢核依據。 針對各項營運相關的風險訂定風險評鑑及作業規範，以完善的風險管理與適當的危機處理保護公司與各利害關係人之權益。 4. 本公司依鑑別的重大性主題採定期/不定期與內外部利害關係人溝通，113 年度重大主題與利害關係人溝通實績已於 113 年 12 月 30 日於本公司網站揭露 (https://esg.ardentec.com/zh-TW/communication-to-stakeholders/index)。						
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？	✓			1.本集團遵守法規及國際準則致力環境保護，支持能源績效的採購與設計，推動節能減碳、氣候變遷減緩與調適及資源永續利用，定期審查目標以持續改善環境績效，促進環境永續發展。 2.本集團遵循政府相關環保規範建置整合管理系統，總部及所有子公司全數通過 ISO 14001:2015 環境管理系統驗證，與環保相關的管理系統納入現有的組織中以改善環保、能源績效。						無差異
(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	✓			1.半導體測試對能源、水資源的消耗與廢棄物的產生與測試設備的使用數量正相關，本集團訂定具體的節能節廢						無差異

料？			專案目標納入長期改善策略，以達成減量及影響外部供應商與承攬商，達成產業鏈邁向減量低碳之目標。為持續提升環境管理的績效，113 年全集團進行設施更新、運轉最佳化、節能控制設定等措施節能。本公司設定能源管理目標為 104 年至 113 年平均節電率不小於 1%。 2.欣銓總部自 110 年起開始使用再生能源，111 年起擴及子公司，113 年使用再生能源及採購憑證合計 2,255 萬度，佔總用電量的 10.4%，達成 7%之目標。111 年總部已完工 499kW 之設施建置，112 年總部及各子公司陸續完工的太陽能發電設施達 980kW。113 年總部發電量總計為 90 萬度躉售給臺灣電力公司，子公司總計為 96.7 萬度自發自用。	無差異
(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，並採取相關之因應措施？	✓		1.本集團設有「ESG 永續經營委員會」，由委員會下轄之「智慧製造與環境管理組」負責氣候風險評估與鑑別，並藉由每季委員會討論目標達成進度與執行成效。 2.本集團預計每3年依循氣候變遷相關財務揭露建議（Task Force on Climate-related Financial Disclosures，TCFD）執行1次氣候相關風險與機會鑑別，並將此機制與公司風險管理接軌，每年重新檢視結果以確認合理性，確保鑑別的結果符合現況，113年度已發行2023氣候相關財務報告 https://esg.ardentec.com/zh-TW/documents/index。	無差異
(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	✓		1.本集團過去兩年溫室氣體排放量統計如下：	無差異

制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		單位：公噸 CO₂e <table border="1"> <tr> <th>年度</th><th>112 年</th><th>113 年</th></tr> <tr> <td>直接(範疇 1)</td><td>3,292</td><td>3,211</td></tr> <tr> <td>間接(範疇 2)</td><td>106,658</td><td>96,261</td></tr> <tr> <td>間接(範疇 3)</td><td>282,934</td><td>134,253</td></tr> <tr> <td>合計</td><td>392,884</td><td>233,725</td></tr> </table> 註：表格內 113 年數據為欣銓公司初步統計計算結果，尚未經第三方查驗。 2.本公司過去兩年用水量統計如下： 單位：公噸 <table border="1"> <tr> <th>年度</th><th>112 年</th><th>113 年</th></tr> <tr> <td>用水量</td><td>384,125</td><td>391,513</td></tr> </table> 3.本公司過去兩年廢棄物量統計如下： 單位：公噸 <table border="1"> <tr> <th>年度</th><th>112 年</th><th>113 年</th></tr> <tr> <td>一般事業廢棄物</td><td>884</td><td>747</td></tr> <tr> <td>有害事業廢棄物</td><td>6</td><td>6</td></tr> </table> 本集團遵循政府相關環保規範，建置整合管理系統，將與環保相關的管理系統納入現有的組織中以改善環保、能源績效。設置環保專責人員，擬定、推動及維護環境管理制度與行動方案，檢視整體營運流程進行溫室氣體盤查與減量、水資源盤點管理及廢棄物減量/回收等各項改善措施，從源頭做好溫室氣體排放減量管理。此外，致力節能專案，朝環境消耗最低化、成本最佳化管理，降低氣候暖化的衝擊，以提升競爭力及達成環境永續目標。	年度	112 年	113 年	直接(範疇 1)	3,292	3,211	間接(範疇 2)	106,658	96,261	間接(範疇 3)	282,934	134,253	合計	392,884	233,725	年度	112 年	113 年	用水量	384,125	391,513	年度	112 年	113 年	一般事業廢棄物	884	747	有害事業廢棄物	6	6
年度	112 年	113 年																														
直接(範疇 1)	3,292	3,211																														
間接(範疇 2)	106,658	96,261																														
間接(範疇 3)	282,934	134,253																														
合計	392,884	233,725																														
年度	112 年	113 年																														
用水量	384,125	391,513																														
年度	112 年	113 年																														
一般事業廢棄物	884	747																														
有害事業廢棄物	6	6																														

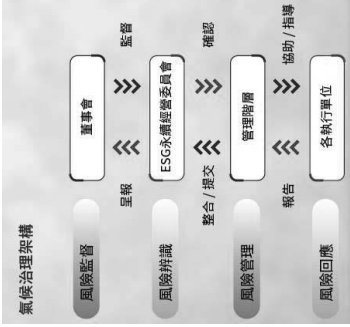
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓	1.本集團遵守「責任商業聯盟行為準則」、「聯合國工商企業與人權指導原則」，訂定「人權保護作業規範」，每年進行風險評估，以確保無人權侵犯案件。 2.為完善人權管理，除制定相關措施對員工予以保護，同時規劃人權、道德與企業社會責任相關教育，提昇員工人權意識。	無差異
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓	本集團遵守各據點當地勞動法令對薪資之規範，定期評估人才市場薪資行情、產業薪酬水平等相關指標、檢視公司營運績效，每年第一季依據每位員工之前一年貢獻、績效表現、擔負責任等要素，進行績效考核及薪資調整，確保公司人才在各地區人才市場中維持具高度競爭力的薪資政策。欣銓科技薪酬福利秉持公平公正原則，依績效及目標貢獻度回饋獎勵。	無差異
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓	1. 本集團各營運據點遵循職業安全衛生相關法規及國內外職業安全衛生管理系統，訂定安全衛生政策，推動各項安全衛生措施，以達風險預防與持續提供安全及友善的工作環境。 2. 本公司及全數子公司均通過 ISO 45001:2018 職業安全衛生管理系統驗證。針對各項作業執行健康及安全風險評估，鑑別可能的風險，輔以稽核適時控制風險並達到持續改善的目標。 3. 本集團訂定事件處理作業規範確保意外事件發生時各單位有所遵循及迅速反應，113 年職業傷害事件共 10 件，5 件為墜落傷害及作業時割傷、拉傷所造成的傷害，其中 5 件屬輕微職業傷害未造成失能損失，另有	無差異

			66 件為通勤交通事故，均依循通報、急救、搶救、調查及改善等措施，依事故發生的根本原因提出改善對策並需水平展開，以預防類似事件再度發生。 4. 本集團訂定消防設施管理規範供遵循，以確保各項消防設施妥善，每年委任專業消防機構進行檢修並申報，113 年未發生任何火災事件。	無差異															
			1. 本集團以公司營運目標結合員工職涯發展，發展多元的培育訓練方案，透過系統化建構學習發展藍圖，發展五大教育訓練體系，打造員工多元及全方位持續學習與成長的環境。 2. 五大訓練教育體系 <table><tr><td>新進員工訓練</td><td>了解公司政策與人權道德規範</td><td>公司簡介、管理、規章、公司政策、員工權益、人權及道德規範與工作相關法令</td></tr><tr><td>成長管理訓練</td><td>培養員工知識與管理技巧</td><td>員工知識、態度、團隊運作、管理技巧與管理活動</td></tr><tr><td>必修訓練</td><td>深化測試及相關系統專業技術</td><td>屬特定職類必要具備能力或知識的訓練</td></tr><tr><td>在職訓練</td><td>因應特定職位所需訓練</td><td>屬特定職類必要具備能力或知識的訓練</td></tr><tr><td>符合性訓練</td><td>法規、準則符合性訓練</td><td>依營業活動相關法規、公司推動之政策及國內或國際一定之準則，可提升員工和公司工作環境永續及經營之相關訓練</td></tr></table>	新進員工訓練	了解公司政策與人權道德規範	公司簡介、管理、規章、公司政策、員工權益、人權及道德規範與工作相關法令	成長管理訓練	培養員工知識與管理技巧	員工知識、態度、團隊運作、管理技巧與管理活動	必修訓練	深化測試及相關系統專業技術	屬特定職類必要具備能力或知識的訓練	在職訓練	因應特定職位所需訓練	屬特定職類必要具備能力或知識的訓練	符合性訓練	法規、準則符合性訓練	依營業活動相關法規、公司推動之政策及國內或國際一定之準則，可提升員工和公司工作環境永續及經營之相關訓練	
新進員工訓練	了解公司政策與人權道德規範	公司簡介、管理、規章、公司政策、員工權益、人權及道德規範與工作相關法令																	
成長管理訓練	培養員工知識與管理技巧	員工知識、態度、團隊運作、管理技巧與管理活動																	
必修訓練	深化測試及相關系統專業技術	屬特定職類必要具備能力或知識的訓練																	
在職訓練	因應特定職位所需訓練	屬特定職類必要具備能力或知識的訓練																	
符合性訓練	法規、準則符合性訓練	依營業活動相關法規、公司推動之政策及國內或國際一定之準則，可提升員工和公司工作環境永續及經營之相關訓練																	

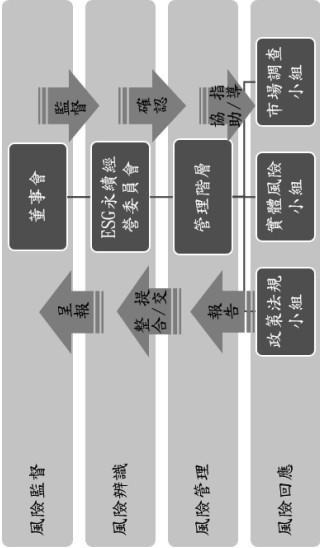
			本集團於 113 年度安排的訓練總時數 112,373.6 小時, 100% 的員工均受過訓練。每位員工平均受訓男性為 38.2 小時; 女性為 37 小時。	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		1. 本公司秉持保護客戶智慧財產之精神，95 年起制定智慧財產管理政策。基於資訊安全管理系統架構與資訊系統架構，欣銓以誠信的原則，保護客戶的智慧財產。 109 年起，本公司通過台灣智慧財產管理制度(TIPS)A 級認證，設置智慧財產管理委員會，每年撰寫智慧財產報告書並公告於公司網站上，期望透過智財報告書的推動，使其更全面性將其精神傳達給內外外部利害關係者，展現公司智財能量。 2. 實務上本集團則特別重視客戶的反饋。透過定期與客戶的週會與季度會議，進行工程技術、品質與商務層面的交流，並將客戶的意見與需求轉化為內部持續改善的目標。由各單位組成的跨部門專案小組討論出有效解決方案並持續進行滾動式檢討，以優化對客戶的服務並即時做彈性調整。	無差異
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		1. 本集團訂定供應商企業社會責任準則做為遵循的標準，並發送供應商簽署遵守確認書。當責任商業聯盟或國際準則更新時，欣銓即修訂準則及請供應商重新簽署，確保供應商企業社會責任相關管理符合最新要求。 2. 本集團要求供應商及承攬商必需確實遵守「供應商社會責任與商業道德須知」，以達成產業鏈攜手善盡企業社會責任的目標。 3. 本集團每年依供應商企業社會責任績效管理程序對主要供應商(本公司製程相關供應商、勞工招募仲介，及駐	無差異

			廠服務供應商)進行企業社會責任各個面向的實地稽核，以確保產業價值鏈遵循經濟、環境、社會等相關之法規與相關規範。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製標準或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司 112 年永續報告書遵循全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)GRI 準則及 AA1000 AP (2018)當責性原則標準、氣候相關財務揭露建議(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)之架構及永續會計準則委員會 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB)的編製標準之要求編撰。 為確保資訊揭露品質，本公司委託第三方查證單位英國標準協會台灣分公司(BSI Taiwan)查證，符合 GRI 準則、氣候相關財務揭露建議、永續會計準則委員會編製標準與 AA1000 AS 保證標準並取得第一類型中度保證等級。	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司訂有「永續發展實務守則」，目前運作與所定守則無差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本集團秉持提升企業競爭力及兼顧社會永續發展的理念，建立重視道德，維護社會公益及環境永續的社會。董事會每年定期審查永續發展政策，每季檢討環境、社會及治理等面向的施行績效，並達到持續改進，確保永續發展政策的落實。在落實永續發展的活動過程，欣然支持責任商業聯盟 (RBA Responsible Business Alliance) 的使命、願景及章程。此外，本集團承諾營運活動充分符合責任商業聯盟行為準則 (RBA Code of Conduct)。 董事會核定的永續發展政策如下： ● 重視公司治理、道德、環境永續 ● 遵循法規及國際準則規範 ● 充分揭露公司治理、道德、環境永續相關資訊 ● 發展永續環境 更多詳細資訊請見公司永續報告書及網站資料(https://esg.ardentec.com/zh-TW)				

(七)氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	針對氣候變遷因應行動執行情形，由 ESG 永續經營委員會永續長每季向董事會報告前一季度 ESG 與氣候變遷因應行動執行情形。氣候治理架構如下：  氣候治理架構圖顯示了從董事會到各執行單位的垂直管理流程。董事會負責監督，ESG永續經營委員會負責呈報。風險辨識由管理階層負責，風險管理由管理階層負責，風險回應由各執行單位負責。此外，還有風險監督、風險辨識、風險管理、風險回應等環節，以及整合/提交、報告、協助/指導等支持功能。
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)。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	依評估結果，欣銓鑑別出【PR2 降雨和氣候模式的改變】、【R5 客戶對服務之期待與需求改變】及【O5 使用低碳能源】為欣銓當前關鍵氣候風險與機會議題。 一、 降雨和氣候模式的改變 期程：長期 近年極端氣候加劇導致降雨時間分布不均。 2021 年臺灣發生 56 年來最嚴重乾旱，當時欣銓面臨廠內減壓供水情況，雖欣銓主要提供測試服務故用水量不高，並未造成立即性影響，但若未來乾旱天數拉長，仍可能因無塵室無法恆濕恆溫導致營運中斷風險，或因叫水車而產生額外成本。 目前各廠已簽訂水車合約並設有蓄水槽/桶，可於旱時即時提供備用水源。此外，新建廠區規劃設置雨水回收，開源廠設置製程回收水系統，提高用水回收率以減少對水資源依賴。 主要財務影響：增加營運成本、營運中斷。

	二、 客戶對服務之期待與需求改變 期程：短期 隨著全球環保意識的提升，客戶對於製程減碳、包材減量的需求持續重視，將導致營運成本增加。欣銓必須改變測試流程，提供降低環境影響的生產方式；若未能積極達到客戶要求，可能使客戶信心下降。目前透過各部門組織與客戶溝通，掌握其對氣候變遷關注的議題與需求，凝具共識、設定排碳路徑及承諾，按照期程進行以符合客戶要求。此外，積極與客戶溝通協議進出貨紙箱變更為可循環黑箱出貨，減少生產過程中的資源消耗。 主要財務影響：減少營收、增加營運成本。 三、 使用低碳能源 期程：短期 合理的再生能源來源配比，有助於提升公司能源韌性及減少碳排放，並降低外購能源不穩定對公司的影響。此外，公司所提出的再生能源布局將有助於提升公司品牌聲譽，同時吸引俱低碳服務需求之客戶訂單。 欣銓已加入 RE100 倡議，預定在 119 年達成 RE30、129 年達成 RE60、139 年達成 RE100 目標。欣銓於 110 年起開始外購再生能源，並於陸續完成各廠區的太陽能裝置，持續提高再生能源的使用比率。 主要財務影響：提升韌性、價值提升。
--	---

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。	欣銓依循 TCFD 框架制定氣候相關風險機會評估程序。欣銓之氣候風險最高權責單位為董事會，負責覆核欣銓氣候風險管理政策並做出決策，並由 ESG 永續經營委員會召集任務小組執行氣候變遷風險鑑別程序，將此氣候風險鑑別機制納入公司風險管理流程，定期重新鑑別氣候風險並檢視評估結果，以確保公司在劇烈變化的氣候環境下仍具備因應氣候變遷能力。  The diagram illustrates the Climate Risk Management Framework. It is structured into four horizontal layers, each with a central box and two side boxes. From top to bottom: 1. 風險監督 (Risk Supervision): Central box is '董事會 (Board)'. Side boxes are '呈報 (Reporting)' on the left and '監督 (Supervision)' on the right. 2. 風險辨識 (Risk Identification): Central box is 'ESG永續經營委員會 (ESG Sustainable Management Committee)'. Side boxes are '整合/交 (Integration/Exchange)' on the left and '確認 (Confirmation)' on the right. 3. 風險管理 (Risk Management): Central box is '管理階層 (Management Layer)'. Side boxes are '報告 (Reporting)' on the left and '協助/導 (Assistance/Guidance)' on the right. 4. 風險回應 (Risk Response): Central box is '政策法規小組 (Policy and Legal Group)'. Side boxes are '實體風險小組 (Physical Risk Group)' on the left and '市場調查小組 (Market Research Group)' on the right. Arrows indicate a flow from the bottom layer up to the top layer, with additional feedback loops between layers.
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。	欣銓使用 RCP8.5 情境下之氣候變遷分析，考量物價指數變動、未來營運狀況預測、廠區自發及用電量的變化等，推估上述各項關鍵風險及機會之主要財務影響。並於 113 年度發布欣銓「2023 氣候相關財務揭露報告」。
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。	為有效管理及應對欣銓所面對之氣候風險，並向利害關係人展示欣銓對抗氣候變遷的具體行動與決心，欣銓已於 112 年加入 RE100 倡議 (100% Renewable Energy, RE100)，承諾集團全球據點將於 139 年達成 100% 使用再生能源並達成碳中和目標，與國際永續倡議組織目標接軌。在減碳目標方面，欣銓亦以逐步達成碳中和為最終目標，完成短、中、長期訂定，並持續接軌 SBTi 科學基礎減碳倡議，與國際標準竿們齊齊規劃更積極的減碳路徑，透過自身影響力帶動供應鏈共同減碳。

7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	因應臺灣氣候變遷因應法與國際碳邊境法令要求，114年起需依據排放總量繳交碳費或購買碳權，企業營運成本將預期提升，強化企業內部減碳管理及驅動減碳動力已成為重要課題。欣銓統計過去三年及未來規劃的減碳行動之成本效益，計算歷史及未來的平均減碳成本，減碳行動包括實施節能減碳專案、購買再生能源(PPA)或憑證(REC)、自建再生能源發電廠及採購碳權等措施。我們透過 1.5°C 情境分析，在內部減碳成本的基礎上，結合達成科學基礎減量目標需要的額外成本來估算綜合成本，並將上述實質成本與外部碳價進行比較，如國內外法規、碳交易均價、再生能源售價、同業碳定價、碳社會成本及國際淨零情境碳價預測等，權衡考量內外部碳價水準，訂定內部碳定價為 2,800TWD/tCO₂e。
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。	欣銓設定有減碳及再生能源使用目標。 減碳目標：預定在 119 年達成減碳 20%、129 年達成 60%、139 年達成碳中和目標(以 109 年為基準；減量範圍為範疇 1+2) 再生能源：預定在 119 年達成 RE30、129 年達成 RE60、139 年達成 RE100 目標。 總部及子公司 113 年使用再生能源合計 2,255 萬度，其中有 97.5 萬度來自憑證採購(975 張 REC)。 總部及子公司 113 年總計購買 15,705 噸 CDM 的碳權，合計減碳量為 9.8%。
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。	總部及子公司自 111 年起每年由第三方驗證單位，依據 ISO14064-1 標準進行查證，並取得查證聲明書。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

單位：公噸 CO₂e

年度	112 年	113 年
直接(範疇 1)	3,292	3,211
間接(範疇 2)	106,658	96,261
間接(範疇 3)	282,934	134,253
合計	392,884	233,725
範疇 1+2 排放強度(公噸 CO ₂ e/百萬營業額)	7.8	7.5

註 1：112 年表格內數據為欣銓公司初步統計計算結果，尚未經第三方查驗。

註 2：數據範圍為總部、新加坡、南京、韓國及全智子公司。

註 3：使用 ISO 14064-1 盤查驗證標準。

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。

112 年已由驗證公司完成總部及子公司確信，盤查驗證標準為 ISO 14064-1，範疇 1 和範疇 2 為合理保證等級，範疇 3 為有限保證等級。

113 年年報刊印時尚未完成確信作業，完整確信資訊將於永續報告書揭露。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

減碳目標：預定在 119 年達成減碳 20%、129 年達成 60%、139 年達成碳中和目標(以 109 年為基準；減量範圍為範疇 1+2)

113 年減量目標為 8%，實際減碳量為 9.8%達標。

減碳策略：

1. 執行節能措施：113 年執行 87 項節能專案，如烤箱節能設定、空調設施汰換、持續更新節能燈具…等，節電共計 6,288,238 度；22,635 千兆焦耳，減少 3,116 公噸 CO₂ 當量溫室氣體排放。
2. 採購再生能源或憑證：113 年使用再生能源合計 2,255 萬度，其中有 97.5 萬度來自憑證採購(975 張 REC)，再生能源佔總用電量的 10.4%。
3. 採購破權抵換：113 年總計購買 15,705 噸 CDM 的破權。

(八)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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？	✓		(一)本公司於「誠信經營守則」明示誠信經營之政策。並於「董事會議事規範」訂有董事之利益迴避制度，本公司及子公司董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。所有董事及經理人均恪遵公司法、證券交易法等法令之規定，善盡專業及善良管理人之責任，並未有重大瑕疵或內線交易等事件而遭主管機關處分之情事。
(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？	✓		(二)本公司訂有「商業道德風險管理程序」，每年度定期進行商業道德風險鑑別與評估，並檢視國際準則及法規之要求，本公司對全體員工及受僱於第三方並於本公司提供勞務之員工執行「利益衝突申報」，以及對所有員工執行「反貪腐訓練」，藉以評估不誠信行為風險，並於「誠信經營守則」中訂定防範不誠信行為方案，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，公告於公司網站公司治理專區。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否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？	✓		(三)本公司於「誠信經營守則」中訂定禁止不誠信行為包括禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益及禁止侵害智慧財產權之規定及違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，且為落實「誠信經營守則」中之經營理念及政策，已訂定「企業社會責任政策管理程序」，其中「道德規範」有具體之作法及防範，符合相關法令，並訂有「禮物招待收受規範」。本公司每年度藉由不誠信行為風險評估機制，檢討修正相關制度、程序及規範。	無差異
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一)本公司訂定「供應商管理辦法」及「供應商社會責任與商業道德須知」，要求所有的供應商遵循，確保雙方對企業社會責任相關規範達成具體協議，以達成產業鏈攜手善盡企業社會責任的目標。	無差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二)本公司由董事會通過設置「ESG永續經營委員會」，除負責制定永續政策、制度之提出與執行外，並推動企業誠信經營之運作。該委員會由副董事長暨總經理擔任主任委員，成員由跨部門高階主管共同組成，每年第一季董事會固定向董事會報告企業社會責任及誠信經營之執行績效。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三)本公司之「誠信經營守則」訂定防止利益衝突的行為準則。每年對全體員工及受僱於第三方並於本公司提供勞務之員工進行「利益衝突申報」，檢核及確保沒有利益衝突情事發生。凡違反利益衝突或誠信經營情事，本公司提供專用申訴管道並公告於官方網站。	無差異
(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)已建置有效之會計制度、內部控制制度及內部管理辦法，內部稽核人員定期查核本公司及子公司之制度遵循情形，並作成稽核報告，稽核主管列席董事會及審計委員會報告稽核執行情形。	無差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司每年辦理「企業社會責任/ESG與RBA行為準則」訓練及「反貪腐訓練」，教育員工誠信經營之重要性。本公司每年度對供應商發送「供應商社會責任與商業道德須知」，闡明本公司誠信經營之政策及要求，並要求供應商簽署「供應商企業社會責任行為準則確認書」。	無差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)公司設有網路意見箱、可匿名之實體意見箱及專用電子郵件信箱，提供各種檢舉或申訴的管道。本公司並指定人資服務處受理檢舉，對於檢舉人應予適當的保護。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)訂定「申訴與舉報辦法」受理檢舉調查的標準作業流程及相關保密機制。	無差異
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)訂定「申訴與舉報辦法」保護檢舉人且不因檢舉而遭受不當處置之措施。	無差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司訂定「誠信經營守則」，公告於本公司網站公司治理專區。每年度發行永續報告書，公告於公司網站及公開資訊觀測站，並揭露誠信經營推動成效。公司實際運作均遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為等相關法令之規定。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司訂有「誠信經營守則」，目前運作與所訂守則無差異。				
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)				
1. 誠信經營教育訓練辦理情形：113 年度誠信經營教育訓練課程-『反貪腐訓練』共計 1,677 人次參與，合計 1,677 人時。				
2. 誠信經營聲明書簽署情形：113 年度全體員工及受僱於第三方並於本公司提供勞務之員工已全數完成利益衝突申報，共計 1,791 人，應申報人數 100%申報。				
3. 113 年度所有申訴/舉報管道(包含專線電話及專用信箱)，經查核未有誠信經營相關之案件成立。				

(九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露

1、經理人參與公司治理有關之進修與訓練

職 稱	姓 名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
執行長	盧志遠	113/02/27	社團法人台灣董事學會	全球經濟展望	3
		113/04/25	社團法人中華公司治理協會	綠電、憑證與永續發展—企業淨零之路	3
		113/10/29	社團法人台灣董事學會	永續發展資訊與財務報導揭露趨勢	3
		113/10/31	社團法人中華公司治理協會	經營權爭奪與案例分析	3
總經理	張季明	113/04/25	社團法人中華公司治理協會	綠電、憑證與永續發展—企業淨零之路	3
		113/10/31	社團法人中華公司治理協會	經營權爭奪與案例分析	3
資深副總經理	王進明	113/04/25	社團法人中華公司治理協會	綠電、憑證與永續發展—企業淨零之路	3
		113/10/31	社團法人中華公司治理協會	經營權爭奪與案例分析	3
		113/04/25	社團法人中華公司治理協會	綠電、憑證與永續發展—企業淨零之路	3
		113/09/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司永續發展策略與規劃	3
副總經理	饒清成	113/10/04	社團法人中華公司治理協會	淨零碳排宣導會	3
		113/10/31	社團法人中華公司治理協會	經營權爭奪與案例分析	3
		113/03/21	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「員工舞弊」之法律責任與內控內稽實務	6
		113/04/25	社團法人中華公司治理協會	綠電、憑證與永續發展—企業淨零之路	3
財務管理處處長、會計主管暨公司治理主管	藍政明	113/5/27~113/5/28	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
		113/09/11	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃與櫃公司內部人股權宣導說明會	3
		113/10/01	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「建立內部控制制度處理準則」修訂與財報編制相關內控內稽法令遵循實務	6
		113/10/31	社團法人中華公司治理協會	經營權爭奪與案例分析	3

2、內部重大資訊之作業程序：已訂有「內部重大資訊處理作業程序」，並揭露於公司網站 <http://www.ardentec.com>，並設有「投資人關係/公司治理」專區以增進投資人對本公司公司治理運作情形之瞭解。

3、員工行為或倫理守則：訂定「企業社會責任行為準則」做為企業社會責任之政策管理以及員工行為倫理準則之依據。

(十)內部控制制度執行狀況

1、內部控制制度聲明書：請參閱第 67 頁。

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、113 年股東常會決議事項及執行情形

日期	重要決議事項	執行情形
113.05.31	112 年度營業報告書及財務報表。	依公司法第 230 條規定，將決議情形分送各股東。
	112 年度盈餘分派案。	訂定 113 年 07 月 06 日為配息基準日，已於 113 年 07 月 29 日發放現金股利。
	「公司章程」修訂案。	依修訂後章程運作。
	資本公積發放現金案。	訂定 113 年 07 月 06 日為資本公積發放現金基準日，已於 113 年 07 月 29 日發放。

2、113 年度及截至 114 年 02 月 27 止董事會之重要決議

日期	重要決議事項
113.02.29	(1)通過本公司 112 年度財務報告。 (2)通過擬訂本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 (3)通過擬訂本公司 112 年度盈餘分派案。 (4)通過「公司章程」修訂案。 (5)通過資本公積發放現金案。 (6)通過擬訂召開本公司 113 年股東常會之時間、地點及召開事由。 (7)通過股東提案之受理事宜。
113.04.25	通過本公司 113 年第一季財務報告。
113.07.25	通過本公司 113 年第二季財務報告。
113.10.31	(1)通過本公司 113 年第三季財務報告。 (2)擬推舉三名提名委員會委員。 (3)114 年度財務及稅務簽證會計師委任案。
113.12.19	(1)通過本公司機器設備之估計經濟效益年限變更案。 (2)通過擬定本公司 114 年度營運計畫。

日 期	重要決議事項
114.02.27	(1)通過本公司 113 年度財務報告。 (2)通過擬訂本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 (3)通過擬訂本公司 113 年度盈餘分派案。 (4)通過增選一席獨立董事案。 (5)通過提名及審查獨立董事候選人。 (6)通過「公司章程」修訂案。 (7)通過擬辦理私募普通股及/或私募國內或海外可轉換公司債案。 (8)通過擬訂召開本公司 114 年股東常會之時間、地點及召開事由。 (9)通過獨立董事候選人提名之受理事宜。 (10)股東提案之受理事宜。

(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。

四、簽證會計師公費資訊

(一)應揭露給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

單位：新台幣仟元

會計師 事務所名稱	會計師 姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費 (註)	合計	備註
資誠聯合 會計師事務所	劉倩瑜	113.01.01～ 113.12.31	6,160	5,098	11,258	註
	鄭雅慧					

註：非審計公費包含稅務簽證公費 1,100 仟元、移轉訂價服務公費 670 仟元、其他諮詢服務公費 3,328 仟元。

(二)有下列情事之一，應揭露下列事項：

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

五、更換會計師資訊：無。

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

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

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	113 年度		114 年截至 03 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長 暨執行長	盧志遠	0	0	0	0
副董事長 暨總經理	張季明	0	0	0	0
董 事	旺宏電子(股)公司 代表人：趙炎海	0	0	0	0
		0	0	0	0
董 事	久疆投資(股)公司 代表人：章 晶	0	0	0	0
		0	0	0	0
董 事	肆肆投資(股)公司 代表人： 郭明宏(註)/戎博斗	0	0	0	0
		0	0	0	0
董 事	盛唐投資有限公司 代表人：王進明	0	0	0	0
		44,274	0	0	0
董 事	英屬維京群島商威 德(股)公司 代表人：饒清成	0	0	0	0
		0	0	0	0
獨立董事	胡為善	0	0	0	0
獨立董事	賈堅一	0	0	0	0
獨立董事	陳來助	0	0	0	0
獨立董事	江行全	0	0	0	0
資深副總經理	王進明	44,274	0	0	0
副總經理	駱永松	0	0	0	0
副總經理	饒清成	0	0	0	0
副總經理	莊隆霖	14,411	0	0	0
協 理	許富旺	(45,000)	0	0	0
協 理	郭慧玲	40,078	0	30,079	0
協 理	黃正宗	(44,000)	0	24,595	0
協 理	徐源福	17,709	0	35,555	0
專案協理	康文仁	0	0	0	0
協 理	盧成建	0	0	17,514	0
協 理	周可恆	(6,000)	0	0	0
財務管理處 處長	藍政明	0	0	0	0

註：代表人郭明宏於 113/06/06 解任。

(二)股權移轉資訊：

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數(股)	交易價格
周可恆	贈與	113.12.31	周久筠	子女	6,000	50.30

(三)股權質押資訊：無。

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

114 年 03 月 31 日；單位：股

姓 名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
旺宏電子股份有限公司 代表人：吳敏求	35,951,871	7.33 %	0	0.00 %	0	0.00 %	無	無	
	0	0 %	0	0.00 %	0	0.00 %	無	無	
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 證券投資信託專戶	17,714,000	3.61 %	0	0.00 %	0	0.00 %	無	無	
英屬維京群島商威德股份有限公司 代表人：張季明	15,972,408	3.26 %	0	0.00 %	0	0.00 %	無	無	
	4,194,070	0.86 %	0	0.00 %	0	0.00 %	無	無	
安聯台灣科技證券投資信託基金專戶	14,401,000	2.94 %	0	0.00 %	0	0.00 %	無	無	
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶	13,511,000	2.76 %	0	0.00 %	0	0.00 %	無	無	
中華郵政股份有限公司	10,271,000	2.10 %	0	0.00 %	0	0.00 %	無	無	
凱基台灣優選高股息 30ETF 基金專戶	8,486,000	1.73 %	0	0.00 %	0	0.00 %	無	無	
大通託管 JP 摩根證券有限公司投資專戶	7,599,067	1.55 %	0	0.00 %	0	0.00 %	無	無	
富邦人壽保險股份有限公司 代表人：林福興	6,237,000	1.27 %	0	0.00 %	0	0.00 %	無	無	
	0	0.00 %	0	0.00 %	0	0.00 %	無	無	
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	5,903,391	1.20 %	0	0.00 %	0	0.00 %	無	無	

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

113 年 12 月 31 日

單位：股

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
盛唐投資有限公司	—	100.00%	—	—	—	100.00%
Valutek, Inc.	4,870	100.00%	—	—	4,870	100.00%
Ardentec Singapore Pte. Ltd.	100,500,000	100.00%	—	—	100,500,000	100.00%
Ardentec Korea Co., Ltd.	8,496,000	100.00%	—	—	8,496,000	100.00%
欣銓半導體有限公司	—	—	—	100.00%	—	100.00%
全智科技股份有限公司	120,580,539	100.00%	—	—	120,580,539	100.00%
瑞峰半導體股份有限公司(註)	38,225,000	31.82%	—	—	38,225,000	31.82%
欣銓(南京)集成電路有限公司	—	—	—	100.00%	—	100.00%

註：係公司採用權益法之投資。

欣銓科技股份有限公司
內部控制制度聲明書
(股票代碼：3264)

日期：114年02月27日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年2月27日董事會通過，出席董事11人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

欣銓科技股份有限公司



董事長：盧志遠



簽章

總經理：張季明



簽章

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：仟元；仟股

年/月	發行價格 (元)	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
88/10	10	300,000	3,000,000	175,467	1,754,670	創立	無	無
89/08	11	300,000	3,000,000	200,467	2,004,670	現金增資新台幣 250,000 仟元 (註 1)	無	無
90/11	10	300,000	3,000,000	203,634	2,036,340	盈餘及員工紅利轉增資新台幣 31,670 仟元(註 2)	無	無
91/08	10	330,000	3,300,000	203,634	2,036,340	修訂核定股本由原 300,000 仟股 增加為 330,000 仟股，其中保留 30,000 仟股供發行員工認股權 憑證。	無	無
92/09	10	330,000	3,300,000	228,634	2,286,340	現金增資新台幣 250,000 仟元 (註 3)	無	無
93/03	17	330,000	3,300,000	258,634	2,586,340	現金增資新台幣 300,000 仟元 (註 4)	無	無
93/09	10	330,000	3,300,000	274,473	2,744,728	盈餘及員工紅利轉增資新台幣 158,388 仟元(註 5)	無	無
93/11	10	330,000	3,300,000	274,502	2,745,023	員工認股權憑證轉普通股新台 幣 295 仟元(註 6)	無	無
94/01	16	330,000	3,300,000	283,391	2,833,912	現金增資新台幣 88,889 仟元 (註 7)	無	無
94/03	10	330,000	3,300,000	284,799	2,847,992	員工認股權憑證轉普通股新台 幣 14,080 仟元(註 6)	無	無
94/05	10	330,000	3,300,000	285,404	2,854,037	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 6,045 仟元(註 6)	無	無
94/08	10	380,000	3,800,000	319,626	3,196,255	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 1,565 仟元及盈餘及員工紅 利轉增資新台幣 340,653 仟元 (註 6、8)	無	無
94/11	10	380,000	3,800,000	319,793	3,197,928	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 1,673 仟元(註 6)	無	無
95/02	10	380,000	3,800,000	324,956	3,249,561	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 16,237 仟元及公司債轉換 普通股 35,396 仟元(註 6、9、10)	無	無

年/月	發行 價格 (元)	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
95/06	10	500,000	5,000,000	330,278	3,302,782	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 13,900 仟元及公司債轉換 普通股 39,321 仟元 (註 6、9、10)	無	無
95/09	10	500,000	5,000,000	375,653	3,756,530	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 10,350 仟元、公司債轉換普 通股 131,886 仟元、盈餘及員工 紅利轉增資新台幣 311,512 仟元 (註 6、9、10、11)	無	無
95/11	10	500,000	5,000,000	376,205	3,762,052	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 5,522 仟元(註 6、9)	無	無
96/04	10	500,000	5,000,000	376,848	3,768,482	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 6,430 仟元(註 6、9)	無	無
96/05	10	500,000	5,000,000	380,200	3,801,998	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 16,280 仟元及公司債轉換 普通股 17,236 仟元(註 6、9、10)	無	無
96/08	10	500,000	5,000,000	395,645	3,956,452	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 6,237 仟元、公司債轉換普 通股 1,851 仟元、盈餘及員工紅 利轉增資新台幣 146,366 仟元 (註 6、9、10、12)	無	無
96/11	10	500,000	5,000,000	399,166	3,991,664	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 7,158 仟元及公司債轉換普 通股 28,054 仟元(註 6、9、10)	無	無
97/03	10	500,000	5,000,000	400,802	4,008,020	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 8,883 仟元及公司債轉換普 通股 7,473 仟元(註 6、9、10)	無	無
97/05	10	500,000	5,000,000	401,561	4,015,605	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 7,585 仟元(註 6、9)	無	無
97/09	10	500,000	5,000,000	413,114	4,131,143	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 5,305 仟元及盈餘及員工紅 利轉增資新台幣 110,233 仟元 (註 9、13)	無	無
97/11	10	500,000	5,000,000	413,234	4,132,335	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 1,192 仟元(註 6、9)	無	無
98/02	10	500,000	5,000,000	413,360	4,133,600	員工認股權憑證轉換普通股新 台幣 1,265 仟元(註 9)	無	無

年/月	發行 價格 (元)	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
98/08	10	500,000	5,000,000	442,246	4,422,464	員工認股權憑證轉換普通股新台幣 2,453 仟元及盈餘及員工紅利轉增資新台幣 286,411 仟元(註 6、14)	無	無
98/11	10	500,000	5,000,000	442,445	4,424,459	員工認股權憑證轉換普通股新台幣 1,995 仟元(註 6)	無	無
99/05	10	500,000	5,000,000	442,745	4,427,459	員工認股權憑證轉換普通股新台幣 3,000 仟元(註 15)	無	無
99/09	10	500,000	5,000,000	444,450	4,444,509	員工認股權憑證轉換普通股新台幣 17,050 仟元(註 15)	無	無
99/11	10	500,000	5,000,000	445,197	4,451,979	員工認股權憑證轉換普通股新台幣 7,470 仟元(註 15)	無	無
100/01	10	500,000	5,000,000	448,437	4,484,374	員工認股權憑證轉換普通股新台幣 32,395 仟元(註 15)	無	無
100/05	10	500,000	5,000,000	450,175	4,501,759	員工認股權憑證轉換普通股新台幣 17,385 仟元(註 15)	無	無
100/09	10	500,000	5,000,000	454,782	4,547,827	員工認股權憑證轉換普通股新台幣 1,050 仟元及盈餘轉增資新台幣 45,018 仟元(註 15、16)	無	無
100/11	10	500,000	5,000,000	454,961	4,549,612	員工認股權憑證轉換普通股新台幣 1,785 仟元(註 15)	無	無
101/03	10	500,000	5,000,000	454,963	4,549,632	員工認股權憑證轉換普通股新台幣 20 仟元(註 15)	無	無
101/05	10	500,000	5,000,000	456,132	4,561,322	員工認股權憑證轉換普通股新台幣 11,690 仟元(註 15)	無	無
101/09	10	500,000	5,000,000	461,055	4,610,555	員工認股權憑證轉換普通股新台幣 3,620 仟元及盈餘轉增資新台幣 45,613 仟元(註 15、17)	無	無
101/11	10	500,000	5,000,000	461,395	4,613,955	員工認股權憑證轉換普通股新台幣 3,400 仟元(註 15)	無	無
102/01	10	500,000	5,000,000	461,901	4,619,015	員工認股權憑證轉換普通股新台幣 5,060 仟元(註 15)	無	無
102/09	10	500,000	5,000,000	466,520	4,665,205	盈餘轉增資新台幣 46,190 仟元(註 18)	無	無
103/05	10	500,000	5,000,000	469,665	4,696,655	發行限制員工權利新股新台幣 31,450 仟元(註 19)	無	無

年/月	發行價格(元)	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
103/09	10	500,000	5,000,000	476,170	4,761,707	發行限制員工權利新股新台幣18,400 仟元及盈餘轉增資新台幣46,652 仟元(註19、20)	無	無
104/10	10	500,000	5,000,000	480,890	4,808,902	註銷限制員工權利新股新台幣422 仟元及盈餘轉增資新台幣47,617 仟元(註21)	無	無
105/09	10	500,000	5,000,000	485,587	4,855,873	註銷限制員工權利新股新台幣1,118 仟元及盈餘轉增資新台幣48,089 仟元(註22)	無	無
106/01	10	500,000	5,000,000	485,575	4,855,753	註銷限制員工權利新股新台幣120 仟元	無	無
106/04	10	500,000	5,000,000	485,566	4,855,663	註銷限制員工權利新股新台幣90 仟元	無	無
106/09	10	500,000	5,000,000	485,461	4,854,613	註銷限制員工權利新股新台幣1,050 仟元	無	無
107/01	10	500,000	5,000,000	490,036	4,900,361	註銷限制員工權利新股新台幣252 仟元及發行限制員工權利新股新台幣46,000 仟元(註23)	無	無
107/04	10	500,000	5,000,000	489,996	4,899,962	註銷限制員工權利新股新台幣399 仟元	無	無
107/05	10	500,000	5,000,000	490,396	4,903,962	發行限制員工權利新股新台幣4,000 仟元(註23)	無	無
107/11	10	500,000	5,000,000	490,325	4,903,252	註銷限制員工權利新股新台幣710 仟元	無	無
108/08	10	500,000	5,000,000	490,259	4,902,592	註銷限制員工權利新股新台幣660 仟元	無	無
110/01	10	500,000	5,000,000	490,252	4,902,520	註銷限制員工權利新股新台幣72 仟元	無	無
110/03	10	500,000	5,000,000	490,192	4,901,920	註銷限制員工權利新股新台幣600 仟元	無	無
110/05	10	500,000	5,000,000	490,170	4,901,701	註銷限制員工權利新股新台幣219 仟元	無	無

註1：89.08.31 經(089)商第131204號函核准。
 註2：90.11.20 經(090)商第09001455410號函核准。
 註3：92.06.17 台財證一字第0920126559號函核准。
 註4：93.01.06 台財證一字第0920162055號函核准。
 註5：93.06.03 台財證一字第0930124608號函核准。
 註6：92.04.14 台財證一字第0920109253號函核准。
 註7：93.11.19 金管證一字第0930152452號函核准。
 註8：94.06.24 金管證一字第09401253210號函核准。
 註9：92.10.13 台財證一字第092014773號函核准。
 註10：94.09.27 金管證一字第0940141656號函核准。
 註11：95.07.07 金管證一字第0950128956號函核准。
 註12：96.06.26 金管證一字第0960032084號函核准。

註13：97.07.09 金管證一字第0970034220號函核准。
 註14：98.06.23 金管證發字第0980031088號函核准。
 註15：96.03.29 金管證一字第0960013747號函核准。
 註16：100.07.12 金管證發字第1000032123號函核准。
 註17：101.07.12 金管證發字第1010030877號函核准。
 註18：102.07.15 金管證發字第1020027478號函核准。
 註19：102.10.23 金管證發字第1020041515號函核准。
 註20：103.07.31 金管證發字第1030029082號函核准。
 註21：104.08.03 金管證發字第1040029339號函核准。
 註22：105.07.26 金融監督管理委員會核准。
 註23：106.06.20 金融監督管理委員會核准。

114 年 03 月 31 日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合 計	
普通股	490,170,076	509,829,924	1,000,000,000	

註：490,170,076 股屬上櫃股票；核定股本包括保留 30,000,000 股供發行員工認股權憑證。

(二)總括申報制度相關資訊：不適用。

(三)主要股東名單

股權比例超過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：

114 年 03 月 31 日；單位：股

主要股東名稱	股 份	持有股數	持股比例
旺宏電子股份有限公司		35,951,871	7.33 %
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 證券投資信託專戶		17,714,000	3.61 %
英屬維京群島商威德股份有限公司		15,972,408	3.26 %
安聯台灣科技證券投資信託基金專戶		14,401,000	2.94 %
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶		13,511,000	2.76 %
中華郵政股份有限公司		10,271,000	2.10 %
凱基台灣優選高股息 30ETF 基金專戶		8,486,000	1.73 %
大通託管 JP 摩根證券有限公司投資專戶		7,599,067	1.55 %
富邦人壽保險股份有限公司		6,237,000	1.27 %
大通託管先進星光先進總合國際股票指數		5,903,391	1.20 %

(四)公司股利政策及執行狀況

1、股利政策

依本公司章程第三十五條規定，本公司年度決算有盈餘時，除依法完納稅捐及彌補以往年度虧損外，並提撥法定盈餘公積百分之十及依法令或實際需要提列特別盈餘公積，再就其餘額(含依法可迴轉之特別盈餘公積)，連同以前年度未分配盈餘，由董事會視營運需要，擬具分派議案，提請股東會決議後行之。

本公司產業發展階段屬於成長期，將視目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益與資本適足率，盈餘分配除依前項規定辦理外，當年度股東股息及紅利之分派得以現金或股票方式為之，當年度決算有盈餘時，股東分派之股息及紅利為當年度可分配盈餘之百分之十至百分之八十，其中現金發放比率不低於當年度股息及紅利總額之百分之五。

2、本次股東會擬議股利分配之情形

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	7,600,668,222
本期稅後純益	2,104,267,361
加：其他綜合損益	11,073,862
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	9,716,009,445
減：提列 10%法定盈餘公積	(211,534,122)
可供分配盈餘	9,504,475,323
分配項目：	
股東股利－現金 (每股配發 4 元)	1,960,680,304
期末未分配盈餘	7,543,795,019

註：113 年度盈餘分派案係經本公司民國 114 年 02 月 27 日董事會決議通過，尚未經股東會決議。

3、預期股利政策將有重大變動之說明：無重大變動。

(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或範圍

依本公司章程第三十五條之一規定如下：

公司應以當年度獲利狀況之百分之十二分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況之百分之三分派董事及監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事及監察人酬勞前之利益。

員工酬勞及董事及監察人酬勞之分派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。

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

(1)本期估列員工、董事酬勞金額，員工酬勞為新台幣 316,955,792 元及董事酬勞為新台幣 79,238,948 元，係依公司章程所訂成數規定，以當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事及監察人酬勞前之利益之 12%及 3%提列。

(2)以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎係依股東會前一日之收盤價並考量除權除息之影響計算。

(3)員工酬勞及董事酬勞實際分派金額若與估列數有差異時，係屬會計估計變動，並調整分派年度之損益。

3、董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司於民國 114 年 02 月 27 日董事會討論通過分派員工酬勞為新台幣 316,955,792 元及董事酬勞為新台幣 79,238,948 元，均以現金發放。

前述分派金額與帳列金額無差異。

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

不適用，本年度不以股票分派員工酬勞。

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

單位：新台幣元

	董事會決議金額	實際發放金額	差異數	差異原因及處理情形
董事酬勞	115,101,517	115,101,517	0	無
員工酬勞	460,406,069	460,406,069	0	無

(七)公司申請買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形

(一)截至年報刊印日止之前一季止，本公司前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年度內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

(二)截至年報刊印日止之前一季止，本公司前各次發行之有價證券資金運用計畫均已完成。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1、所營業務之主要內容：

- (1)電子零組件製造業。
- (2)電子材料批發業。
- (3)電子材料零售業。
- (4)國際貿易業。
- (5)資訊軟體服務業。
- (6)其他工商服務業(積體電路之測試)。
- (7)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：新台幣仟元

主要產品	113 年度	
	營收金額	業務比重
晶圓測試	9,161,005	69.93 %
成品測試	3,871,551	29.55 %
其他	68,036	0.52 %
合 計	13,100,592	100.00 %

3、目前之商品(服務)項目：

- (1) 記憶體 IC 之晶圓測試。
- (2) 數位訊號 IC 及混合訊號 IC 之晶圓及成品測試。
- (3) 晶圓型式之預燒(Burn-in)測試。
- (4) 雷射修補(Repair 及 Trimming)服務。
- (5) SoC 及 Embedded IC 之測試技術開發。
- (6) 高效能類比 IC 晶圓測試。
- (7) 射頻(RF) IC 晶圓及成品測試。
- (8) CIS(CMOS Image Sensor)晶圓及成品測試。
- (9) 各類 IC 之測試技術開發及產品分析。
- (10) Post-Bumping 後段製程技術開發。

4、計劃開發之新商品(服務)：

- (1) 矽光子測試技術開發。
- (2) 多 IC 封裝(MCP)之模組測試服務。
- (3) 後段之一元化服務(Turnkey Service)。
- (4) 極細薄片研磨與切割技術。

(二)產業概況：

1、產業之現況與發展：

根據世界半導體貿易統計協會(WSTS)，2024 全年度全球半導體市場總銷售值年成長 19%，主要來自於人工智慧(AI)相關高速運算、資料傳輸、物聯網等新興應用，特別是記憶體因人工智慧(AI)相關應用而大幅增長。

展望 2025 年，世界半導體貿易統計協會(WSTS)預估半導體銷售為 6,972 億美元，較 2024 年增加 11.2%，主要由邏輯電路和記憶體領域帶動，其中，邏輯電路預計年增逾 17%，記憶體也因人工智慧(AI)相關應用而年增 13%，將為成長最強動能。在總體經濟未見改善，俄烏戰爭持續，地緣政治衝突升高，美國關稅提高等外在不利因素衝擊下，終端需求升溫緩慢，半導體庫存去化速度不如預期，半導體產業仍將面臨嚴厲挑戰，雖然第四季行動裝置和高速運算市場稍有起色，NB、行動裝置、AI PC 市場稍有起色，唯消費性相關半導體因消費支出仍未增強導致庫存去化不如預期，電動與智能車等相關需求也未見明顯復甦。

世界主要國家將半導體視為戰略性產業，在地製造呼聲高漲，ESG 及因應氣候變遷倡議日趨嚴格，全球半導體生態鏈推移須密切觀察。

2、產業上、中、下游之關聯性

我國 IC 產業依上、中、下游可依次區分為 IC 設計、IC 製造、IC 測試及封裝等產業體系，每一生產過程皆有個別廠商投入，各有專長，分工合作，如下圖所示：

我國 IC 工業上、中、下游分工表及產業結構圖

結構	步驟	製造流程	相關廠商	
上游	設計	邏輯設計、電路設計、圖形設計	聯發科、瑞昱、聯詠、偉詮、凌揚、群聯、義隆、揚智、晶豪及鈺創等廠商。	
中游	製造	氧化、光罩標準、蝕刻、雜質擴散離子植入、化學氣相沈積、金屬濺鍍、晶片檢查	台積電、聯電、華邦、旺宏、南亞科、力晶、力積電及世界先進等廠商	
下游	測試	測試(晶圓及成品)	矽格、晶兆成、寰邦、微矽、京元電及欣銓等廠商	日月光、矽品、南茂、華東科、力成及碩邦等廠商
	封裝	切割、置入、焊線、塑模、電鍍	華泰及超豐等廠商	

台灣身為資訊大國，IC 產業上、中、下游體系完整，且國內 IC 上游廠商基於產業規模之擴大與發展，在衡量投資效益、成本及風險因素後，已逐漸將 IC 測試業務移轉予專業測試廠商，另外目前 IC 產品價格競爭激烈及產品生命週期日益縮短的情形下，更加強我國 IC 產業上、中、下游之關聯性，故不論技術面或市場面而言，IC 產業上、中、下游之互動與聯結係屬高度相關。

3、產品之各種發展趨勢

(1)測試佔 IC 整體成本比重逐漸提高

根據「國際半導體技術規劃組織(ITRS, International Technology Roadmap for Semiconductor)」的報導，現今測試機(Tester)最大的挑戰及產品功能的需求在於(1)高測試腳數(High Pin-Count)、(2)高頻 (High Frequency)、(3)時序準確性(Timing Accuracy)、(4)邏輯、記憶體和類比的混合信號、(5)高並測數(High Parallelism)及(6)晶圓針測機(Prober)或封裝成品分類機(Handler)等周邊設備的聯結性(Interface)，使測試機(Tester)的設計及應用技術遭到極大挑戰，相對地使測試設備的成本及測試生產投資的支出皆大為增加。

(2)測試工程整合技術之提昇

結合邏輯和記憶體的內嵌式(Embedded)積體電路和進一步整合邏輯、記憶體及類比三種電路的單晶粒系統(SoC, System-on-Chip)積體電路，加上目前政府、業界大力推動的 3D IC，顯示積體電路的複雜度正快速提高。

電子產品從傳統個人電腦、可移動式產品及物聯網產品都將強調輕、薄、短小又要省電，而一般傳統半導體封裝的樣貌也會隨之改變，開始採用晶片堆疊架構，並整合各種不同的晶片來擴充其功能與效能，使得異質整合成為趨勢。

隨著同一封裝中的晶片數量變多，找出個別不良晶片難度提高，各元件間的相容性與互連也為 IC 成品可靠度加入許多不確定因子。傳統以單一元件成品測試(Final Test)已有逐漸被晶圓級測試(Wafer Level Test)及系統級測試(System Level Test)取代的趨勢。

(3)專業分工與委外加工

由於半導體後段製程設備所需的投資龐大，加上其製程的技術與生產管理與前段差異甚大，使半導體大廠紛紛將封裝、測試等後段製程交由專業的封裝、測試廠進行封測業務，以降低生產成本並提升經濟效益；再加上前段晶圓先進製程的投入和風險巨大，伴隨日本、歐美業者先進製程委外策略，因此估計委外測試比重可逐年提高。

4、競爭情形

台灣半導體前段製程蓬勃發展，讓後段的封、測產業同樣快速茁壯。但因機台設備昂貴及上下游產業整合，蘊育出特有之集團色彩。從 2002 年開始聯盟、合併的調整策略在業界掀起風潮。國內專業的 IC 測試廠商主要有：京元電、矽格、晶兆成及震邦等。其中封裝大廠日月光於 2018 年完成與矽品合組投資控股的結合案；封測廠南茂則於 2002 年整合華鴻及泰林之測試服務成功，並於 2004 年及 2005 年分別整合眾晶和華特；此外尚有封裝廠華泰及華東科亦提供測試服務；2012 年力成併購超豐調整測試業務比重，並從美光手上收購日本晶圓針測廠 TeraProbe 及秋田的封測廠；矽格在 2016 年與 2017 年，分別購併誠遠與台星科二家上市櫃封測廠，也在 2021 年併購了台灣聯測。

目前來自對岸的壓力與日俱增，中國大陸產業挾帶來自政府大基金的資金挹注，從在 2014 年以來大舉擴充及整併，依恃其廣大的市場籌碼，對客戶及人才產生莫大的吸引力，假以時日，必將成為最大的競爭來源。

本公司及子公司以提供專業的晶圓測試服務為主，並以領先同業的工程能力、品質系統及 IT 技術面服務的優勢與國內、外半導體大廠建立起長期的合作關係。

(三)技術及研發概況

1、最近年度及截止年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年 3 月 31 日止 IFRSs 合併資訊(註)
研發費用	476,891	127,909
營業收入淨額	13,100,592	3,212,727
佔營收淨額比例	3.64 %	3.98 %

註：係公司自結財務資訊

2、開發成功之技術或產品

年 度		開發成功之技術或產品
113	欣銓	Probe PMI phase 1 to detect probe mark area and location.
		Part counter phase 1 (Tape & Reel 包裝辨識系統)
		QC packaging Label recognition phase 1
		寬能隙功率元件 1200V GaN 測試技術開發與驗證
	全智科	BSIR DSMBGA RF FEM backside die inner crack detection
		800Gbps 之(100GHz) TI /LD 晶圓測試技術開發

	AccoTest PMIC USB power switch 測試技術開發
	5G advanced 射頻 IC 測試技術開發
	Cohu DX membrane probe core 12 sites 測試技術開發
	GS I2C RF port module performance enhancement for HD/EVM/OB S-par
	Satellite LNA/LNB 測試解決方案
	V93K WSRF RFIM8, UltraFlex MX8 WiFi 7 測試解決方案
	Die Sorter with identical laser mark ID and OCR check function
	Pick and Place 分類機 2DID and OCR 功能量產導入
	異常檢測輔助系統，即時監控與 e-OCAP 處置流程

3、目前進行中之研發計畫

(1)影像辨識應用於測試生產技術(107 年 1 月~113 年 12 月)

a. wafer 包裝辨識系統-真空前包材辨識(110.11-113.12)，執行進度：100%

110 年已建立包材學習模型，並選 2 客戶試產使用。

111 年已強化現有包材學習模型，推廣至開源廠的所有客戶。

112 年已完成 fan-out 到 HQ 的所有廠。

113 年推廣到 ASGP site。(100%)

b. Tape & Reel part counter & AOI system (111.02-113.12)，執行進度：95%

112 年完成系統硬體與軟體開發與驗證，並交由開源廠 WLCSP 產線測試。

113 年第三季，將 Phase 1(數量檢測、空 die 檢測)功能由開源廠 WLCSP 產線完成各規格 tape & reel pilot run，並正式 release 給 WLCSP 產線。

c. wafer 包裝辨識系統 2.0-Packing label AOI system (113.02-113.12)，執行進度：70%

112 年由開源廠 QC team 提出需求，以改善人工辨識 packing label 時會誤判而導致品質異常之情形。

113 年已完成硬體開發，並結合包裝辨識 1.0 軟體，目前 try run 當中。

d. Prober PMI probe mark (Pad & Bump) 辨識系統(113.02-113.12)，執行進度：70%

112 年由鼎興廠 Hardware team 提出需求，以改善 prober PMI 於偵測 wafer pad & bump probe mark 時會誤判而導致產線生產不順或誤放之品質異常情形。

113 年已完成軟體架構開發，並驗證客戶之產品，目前持續在 HQ try run 當中。

(2)寬能隙功率元件測試技術(105 年 1 月~113 年 12 月)

a. 1200V GaN device wafer test，執行進度：100%

112 年與客戶完成工程 combo wafer 驗證。

113 年待客戶量產 wafer 貨批進來，即可進行試產。

b. 1700V SiC 元件測試技術，執行進度：30%

112 年度已完成 1700V DC 相關靜態測試項的實驗室儀器量測，可服務客戶相關產品之驗證並進一步導入晶圓測試的量產需求。建立 1700V SiC device 動態參數之測試技術與配件(probe card & DUT board)開發能力。

c. Probe card diagnostic 測試技術，執行進度：50%

113 年已完成大部分 APU 模塊的檢測，且已通過失效性驗證以確保性能異常時可以被查驗出來，DPU 以及 SPU 皆完成部分檢測，其檢測電路已有具體的規劃和初步的數據產出，等待後續 I/O 模塊全數據收集和高壓的板卡堆疊電路驗證後，即可進行失效性驗證。

(3)AI與高效能(High Performance Computing)晶片測試技術開發(107年1月~113年12月)

a. 伺服器等級的儲存裝置控制 IC，執行進度：100%

本年度完成第二階段客戶產品驗證，試產與程式優化並量產中。

b. HPC IC 測試技術開發為新成立之子計畫，執行進度：20%

113 年擴大更多工程師具有 93000 平台程式開發的能力，並切入 93000 平台 SMT8(Java)程式的開發能力，會先協助廠內 HPC 相關產品線的工程支援並持續增加 HPC 產品測試，主要在 UFLEX & 93000 平台，對工作電流 > 200Amp，下針數 > 39K，在 CP prober 有 chiller & power dissipation chuck，以及在 FT handler 有 ATC (active temperature control) module & calibration 上進行測試開發。

(4)智慧型生產技術開發計畫(106年1月~114年12月)

a. 針測機台(Prober)自動化，執行進度：100%

Prober 自動化系統已導入至 UF3000 與 OPUS3 搭配各種測試平台如 J750、UFLEX、T2000、Magnum、PS1600 及 HP93000 Prober 自動化系統利用 EAP (Equipment Automation Program)通過 SECS/GEM 與設備進行數據通訊和傳輸，以自動設置測試參數取代傳統操作員手動設置測試參數，避免人工錯誤，使生產過程系統化。

b. RFID 應用模組，執行進度：100%

RFID 系統有助於在晶圓測試過程開始之前確認批號，並在貨批轉移過程追蹤貨批狀態。本年度已完成上線量產 UF3000 自動化針測機台之 RFID 模組佈建，OPUS3 與 UF200 機台之 RFID 模組已完成開發及驗證，於 112 年第二季完成上線量產。AVI 機台之 RFID 模組也已完成開發及驗證，於 112 年第二季完成上線量產。

c. 烤箱(Oven)作業自動化，執行進度：100%

烤箱自動化使系統能夠自動設置烤箱設定並執行即時溫度監控，以確保烤過程按照規範執行。烤箱自動化，完成進階版本之烤箱作業自動化開發並已上線量產，並進一步完成產品量產驗證流程系統化，以提供工程單位量產導入之驗證輔助。

d. 貨批自動搬運系統(AGV)導入，執行進度：100%

113 年已完成進行第五階段的 AGV 導入新加坡廠 ASGP-3F，並於 113 年第一季度完成上線量產。

e. PMI Prompt，執行進度：100%

Prompt PMI 自動檢查 PAD 或 Bump 或特殊形狀 Pad 上的針痕位置和尺寸，取代傳統操作需人員手動檢查針痕，不僅提高了測試過程效率，也提高了檢查過程質量，檢測針痕偏移或針痕區太大的問題。PMI Prompt 於 113 年第四季完成上線量產。

f. Sorter Automation，執行進度：30%

本年度開始開發 Sorter Automation，以自動執行拆貨批或併貨批。Wafer 12” 拆批/併批已經開發完成，而 Wafer 8” 拆批/併批部分目前仍在開發中，預計將於 114 年第四季 fan-out 完成。

g. Final Test Automation，執行進度：50%

欣銓已開始開發 FT Handler 的自動化，利用 EAP 通過 SECS/GEM 進行數據通訊和傳輸，以自動設置測試參數取代傳統操作員手動設置測試參數。

FT Synax S9 及 Hontech handler 已經完成開發及驗證，將於 114 年第二季 fan-out 完成。FT Epson 及 JHT handler 部分，目前還在進行開發，預計將於 114 年第四季 demo run。

h. TEL 針測機台(Prober)自動化，執行進度：10%

本年度欣銓開始開發 TEL Prober 的自動化，利用 EAP 通過 SECS/GEM 進行數據通訊和傳輸，以自動設置測試參數取代傳統操作員手動設置測試參數，目前 TEL Precio XL 機台的自動化仍在開發階段，預計將於 114 年第二季開始進行驗證。

(5) CIS 測試 Phase1(cable out)解決方案 (109 年 9 月~113 年 12 月)

執行進度：100%

112 年完成以下：

- 1、加強 Tester 與影像擷取模組並行處理影像的功能(100%)。
- 2、建立模組分色層處理影像的能力(100%)。
- 3、實際應用於客戶高階影像晶片的測試，已接近完成。
- 4、113 年實際應用於客戶高階影像晶片 25M pixel 的測試。(100%)

並已完成 Phase2(embedded)解決方案的評估。

(6) AVI ADC AI 系統(AVI 自動晶圓瑕疵分類) (107 年第四季~113 年 12 月)

執行進度：90%

- a、108 年與工研院合作開發利用 AI 技術進行晶圓瑕疵自動分類技術，第一顆 AVI Pad 產品成功使用此技術進行瑕疵分類。109 年迄今，此工具逐步推廣其他客戶及產品，與客戶共同驗證下，此方法運用範圍已達 AVI Pad 產品的 85%，且準確率達 99.98%。
- b、109 年 Q4 開始與工研院合作開發 AVI ADC 2.0 之 multi-category & active learning 之進階版 AI，使 AVI ADC 可應用在瑕疵種類較多樣性之 bump 產品，並降低 pad 與 bump 產品需 training 之照片數量達 50%以上，此 ADC 於 110 年 Q4 開發成功，並於 111 年~114 年第一季持續擴大應用於晶片 AVI 產品的範圍。
- c、110 年啟動顯微鏡自動化工程，成功完成 3 台人工操作顯微鏡的自動化改造，並與廠商合作開發 COI (Cloud computing Optical Inspection)，實現顯微鏡自動取像後的自動化檢驗。至 111 年底，該技術已在特定客戶端量產應用，並於 112 年底開始在海外(新加坡廠)進行試運行。
113 年已完成 10 台自動化顯微鏡的導入，正式投入量產，113 年底也開始加入第 1 台自動化晶正/背面巨觀檢驗機台，讓自動化檢驗更全面，更進一步提升檢測效率與品質穩定性，推動檢驗製程全面智慧化發展。
- d、111 年持續進行 bump 產品 ADC 之推廣，對於 ADC 軟體的語言架構作升級，以因應新一代 GPU 硬體的更新。同時與工研院合作導入 Supervised pre-training & transfer learning 與 OPMC 技術來提昇 ADC 訓練速度與訓練照片需求數量，於 112 年第 4 季已有初步成果。

(四)長、短期業務發展計畫

行銷策略依短、中、長期概述如下：

- 1、以晶圓測試(Wafer Sort)之核心業務，切入市場，初期集中力量，建立工程團隊，開發資訊技術與系統進入記憶體晶圓測試市場服務客戶，並建立品質口碑，成為記憶體測試市場之領導者。在建立記憶體晶圓測試領導地位後，於 90 年下半年積極切入另一主要市場－邏輯及混合訊號晶圓測試，95 年切入類比 IC 測試市場、98 年切入 RFIC 測試市場，以及 109 年切入 CIS (CMOS Image Sensor)以及 111 年 GaN 測試穩定量產。
- 2、中期策略為建立與台灣晶圓代工龍頭廠商及國際 IDM 大廠之密切夥伴關係，成為其在亞太晶圓測試之 Hub。而在密切夥伴關係穩固後，展開另一波針對國內外世界級設計公司晶圓測試的服務與合作。此一階段會以完善之資訊系統聯合、投資或併購策略合作之封裝及成品測試廠商，提供虛擬之後段整體服務體系。
- 3、在長期策略上，秉持集中資源以形成局部優勢之策略，除積極擴充十二吋晶圓測試生產線外，並有秩序的逐步切入相鄰之區隔市場建立領導地位，並成為客戶在晶圓測試之優先選擇，並協同密切夥伴進入新的領域或新的策略合作關係。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1、公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

年 度 銷售地區	111 年	112 年	113 年
美 國	2,837,340	2,540,540	2,305,400
歐 洲	2,437,062	3,151,860	1,698,701
台 灣	4,050,504	3,445,844	3,268,515
新加坡	2,016,332	2,301,068	3,436,401
日 本	1,942,521	1,901,548	1,951,546
大 陸	456,348	330,955	265,086
其 它	759,048	380,420	174,943
合 計	14,499,155	14,052,235	13,100,592

2、市場占有率

以工研院產科國際所及 TSIA 的統計資料，民國 113 年台灣測試業產值為新台幣 2,002 億元，本公司民國 113 年營收為新台幣 131.01 億元，較民國 112 年衰退 6.8%，市場占有率為 6.5% (民國 112 年為 7.4%)。

3、市場未來之供需狀況與成長性

全球封測代工產值未來幾年仍可預期歐美 IDM 大廠、Fabless 公司，委外封測業務持續增加；加上日本 IDM 在成本考量與風險分散考量下，開始積極委外，預期可帶動另一成長契機。

12 吋晶圓代工產能將逐年快速成長及朝技術微縮的先進製程演進，再加上台灣封測廠商的經營策略朝向更高附加價值的先進封測服務，如晶圓級封裝及測試、SoC 測試等，因此相關封測產能需求仍將繼續保有成長的態勢。

雖然目前汽車電子手機市場成長緩和的現象，但是各方注意的人工智慧和互聯網 IoT、5G 通訊產品正進入起飛期，相信可以帶來產業新一波成長動力。

4、競爭利基

卓越的工程開發及程式設計能力以及優良的 IT 系統能力，一向為本公司及子公司的主要競爭利器。以本身的技術能力及設備廠商的全力支援，本公司及子公司可在較短的時間內，以較有競爭力的成本，提供客戶高品質的測試服務。

國際化全球布局的服務是本公司與國內同業區隔之利器。已於 95 年及 99 年分別在新加坡及韓國設廠，加上 107 年加入生產陣容的南京廠，以及 113 年完成的新加坡二廠，切確落實「全球在地服務」的策略，以期打破地理限制，服務策略性客戶並取得接近市場的先機。

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素：

- a、基於國內上游晶圓廠先進製程的持續擴充及國際整合元件製造(IDM)大廠持續提高產能釋出委由台灣代工，其所連帶產生的封裝及測試需求增加。
- b、基於上游 IC 設計、製造的激烈競爭，以往 In-House 的測試業務在成本及經營的考量之下，已逐步委外由專業的測試廠承包。
- c、本公司及子公司技術團隊來自美國或台灣的 IDM 公司，在測試工程能力及與國外客戶溝通之有效性上均較同業有較高的優勢。
- d、本公司及子公司位於台灣新竹、新加坡、韓國及大陸南京分別設有專業之測試廠房，隨著新加坡二廠及龍潭廠的陸續完工，基於地利之便，可就近服務台灣新竹科學園區積體電路上下游、晶圓代工廠群聚客戶、新加坡、韓國及大陸之相關國際客戶。

(2)不利因素：

- a、國內產業之水平整合及國際併購潮造成封測產業鏈之根本變化。
- b、3D IC 濫觴與不斷創新的工藝，強勢驅策產業鏈的變異，若未能聯合供應鏈上其他廠商，單一測試的服務較難取得商機。
- c、同業低價與自製的低階機台競爭腳步加劇。
- d、大陸業者挾著巨大的金援，正積極從事併購、整合建立半導體產業鏈，封測業版圖丕變，必然衝擊到現有的均勢。
- e、關稅戰爭引起的國際化分工合作產生質變。

(3)因應對策：

- a、引進先進的測試設備，並搭配本公司卓越的研發能力，提高機器設備的使用率與提昇附加價值，與上游 IC 製造業達成策略聯盟。本公司已取得專業 IC 代工廠的認證並正式量產。未來本公司將陸續爭取國內外知名晶圓廠之認證，以確保本公司的競爭優勢。
- b、與 IC 設計公司進行密切的配合。在 IC 設計公司設計 IC 的階段，同時協助客戶開發 IC 測試程式，以便在未來 IC 量產前，先建立測試同業的進入障礙。
- c、為因應客戶之需求，積極擴充 12 吋晶圓測試機器設備。
- d、尋求與產業鏈中之其它關鍵公司進行購併或建立策略聯盟之機會。
- e、持續擴展和主要客戶合作之深度及廣度，除 95 年新加坡生產基地外，99 年新開拓韓國據點，107 年於大陸南京新增測試產線，111 年於台灣龍潭科學園區及新加坡增建廠房，以期更貼近客戶就地服務，能夠吸引更多國際級大公司的委外，接近晶圓生產重鎮。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1、主要產品之重要用途

(1)欣銓

主要營業項目為積體電路之測試，係屬於半導體製造流程中的下游，為其專業分工中不可缺少的產製流程，本公司係提供晶圓測試服務及成品測試服務，協助客戶的產品得以運用於電腦、通訊、消費性電子產品、一般性工業產品、汽車電子以及資訊安全產品等各項商品市場。

晶圓針測服務	晶圓針測服務是在 IC 尚未封裝前以探針作摘要性的功能測試，以淘汰不良品，減少不必要的封裝及成品測試成本投入。
成品測試服務	成品測試則係在 IC 封裝後，用於確認 IC 成品之功能、速度、容忍度、電力消耗、電力放射及熱力發散等屬性是否正常。

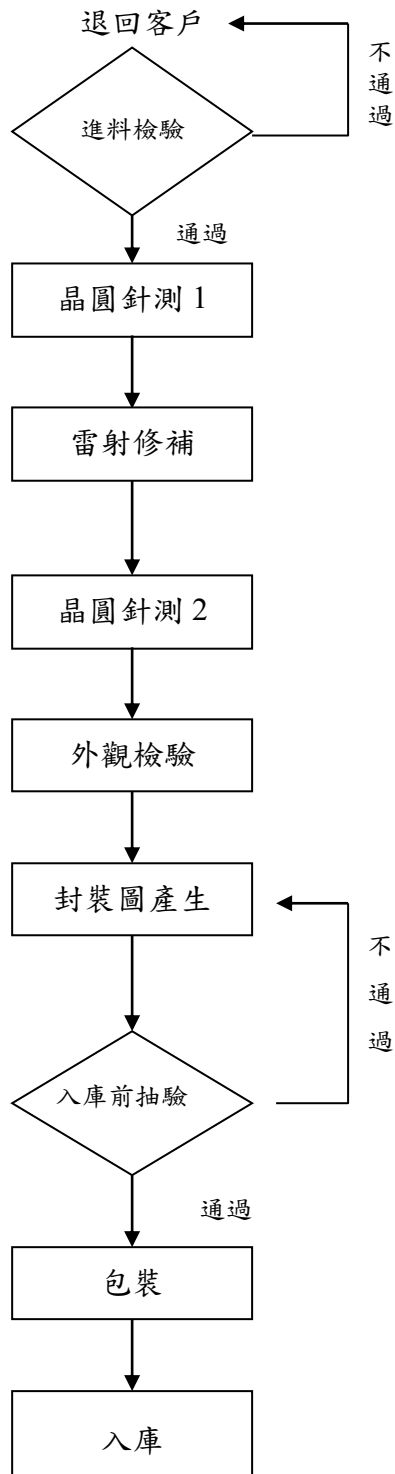
(2)全智科

測試 IC 主要應用在智慧型手機等相關通訊產品，如射頻功率放大器(RF power amplifier)、射頻開關(RF switch)、射頻前端模組(RF front module)、WLAN 晶片(Wireless Local Area Network)、藍牙晶片(Bluetooth)、長期演進技術晶片(Long Term Evolution, LTE chipset)、高速數位 IC(High speed Digital IC)、基頻晶片(Base band IC)和電源管理 IC(Power Management IC)。近年增加 IoT 通訊晶片，Data Center 光通訊晶片(200Gbps use TIA/LD)，LTE Base Station 高功率放大器，GaN 高功率射頻開關及開始建置 5G mmW FEM/Phase Array IC 和 5G sub 6GHz TRx IC。

2、主要產品之產製過程

(1) 欣銓

晶圓針測流程



作業流程

- 收貨
- 核對數量及文件
- 進料外觀檢驗
- 100%(常溫/高溫) 針測和製程中針位及針點自主檢查
- 於可修補之晶粒進行修復
- 檢驗雷射修補是否成功
- 外觀目檢
- 製作 Assembly Map 磁片
- 核對文件
- 確認測試參數流程及磁片
- 核對磁片
- 確認數量
- 印製標籤
- 產品入庫

(2)全智科

a.成品測試：測試程式及測試板開發 → 元件電子特性驗證(Test Correlation) → 工程小量試產(Engineering Pilot Run) → 量產測試(Production Test) → 捲帶式包裝(Tape & Reel) → 交運(Shipping)。

b.晶圓測試：測試程式及Probe Card開發 → Wafer特性驗證(Test Correlation) → 工程小量試產(Engineering Pilot Run) → 量產測試(Production Test) → 交運(Shipping)。

(三)主要原料之供應狀況

本公司及子公司係屬 IC 產業之技術服務業(專業測試廠)，故無主要原料。

(四)最近二年度任一年度中進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及進(銷)金額及比例，並說明增減變動原因

1、最近二年度主要供應商：本公司及子公司為 IC 測試服務業，故無進貨供應商。

2、最近二年度主要銷貨客戶資料

(1)民國 113 年度

單位：新台幣仟元

項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	X 公司	1,790,864	14 %	無
2	其他	11,309,728	86 %	
	銷貨淨額	13,100,592	100 %	

變動說明：

X 公司：為全球主要之通信、數位、汽車及其他半導體產品與技術解決供應商，113 年因營收增加，達銷售總額百分之十以上。

(2)民國 112 年度

項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	L 公司	1,944,351	14 %	無
2	其他	12,107,884	86 %	
	銷貨淨額	14,052,235	100 %	

L 公司：為歐洲主要之汽車、電源管理、工業及安控半導體供應商，112 年因營收增加，達銷售總額百分之十以上。

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

年 度		112年度	113年度	114年截至03月31日止
員工人數	管理人員	309 人	312 人	310 人
	技術人員	1,353 人	1,315 人	1,306 人
	行政人員	220 人	213 人	209 人
	直接人員	1,124 人	1,112 人	1,078 人
	合 計	3,006 人	2,952 人	2,903 人
平 均 年 歲		38 歲	37.3 歲	37.7 歲
平均服務年資		6.8 年	5.9 年	6.3 年
學歷分布比率 (%)	博 士	0.20 %	0.17 %	0.17 %
	碩 士	9.95 %	11.38 %	11.23 %
	大 專	69.06 %	70.36 %	70.00 %
	高 中	17.76 %	16.50 %	17.09 %
	高中以下	3.03 %	1.59 %	1.51 %

四、環保支出資訊

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

- 1、本公司最近年度及截至年報刊印日並未有任何因污染環境所受之損失及處分情形。
- 2、目前及未來可能發生之估計金額：

設有專責處理人員負責環保相關業務，並定期執行稽核內部及外部廠商作業狀況，以確保符合環保法規規定，避免有污染環境之損失，估計遭受損失金額為零。

- 3、未來因應對策：

本公司遵循政府相關環保規範建置整合管理系統，設置環保專責人員，擬定、推動及維護環境管理制度與行動方案，檢視整體營運流程進行廢棄物減量/回收等各項措施對廢棄物進行最適化分類，無法資源化的廢棄物遵循相關法令，委託合格廢棄物專業機構依廢棄物特性對應之最佳處理技術處理，本公司不定期追蹤確保廢棄物妥善處理，有害事業廢棄物並無運輸到國外處理，杜絕造成環境污染的機會。

(二)因應歐盟環保指令(RoHS)應揭露相關資訊

本公司主要提供 IC 產業之測試技術服務(專業測試廠)，並不使用材料也不生產自有產品，因此本公司並不適用歐盟有害物質限用指令之規範。使用的包裝材料皆符合 RoHS 之規定。

本公司訂定「無危害物質政策」，定期執行內部稽核、每半年進行管理審查「無危害物質目標」，台灣總部 4 個廠皆導入 IECQ QC 080000 危害物質過程管理制度並通過驗證，各類營運活動均符合歐盟 EU RoHS、REACH 等國際環保法規，並積極建立危害物質管理程序，確保欣銓科技提供之服務符合國際法規及客戶對有害物質管理與綠色產品的要求。

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、各項員工權益維護措施情形及員工工作環境與人身安全之保護措施。

1、福利措施

- (1)設置餐廳供應衛生的午餐及夜點。公司支付餐費：午、晚餐 60%；夜點全額。
- (2)婚喪喜慶、生育享有禮金、年節享有禮券。
- (3)辦理健康管理諮商及講座，定期辦理健康檢查、推展體重控制競賽及多種癌症篩檢等健康促進活動。
- (4)提供員工協助服務方案(EAP)，提供免費的專業心理師及諮詢顧問。
- (5)舒適的套房式員工宿舍。
- (6)員工育樂中心提供員工下班後辦理肚皮舞、瑜珈、有氧課程及辦公室伸展操等有益身心健康之課程。
- (7)鼓勵員工組成各類型社團，包括：壘球社、登山社、羽球社、瑜珈社、撞球社、單車社、籃球社、桌球社、肚皮舞社、攝影社、志工社、水上活動社及鐵人三項社等。
- (8)員工及社團積極參與新竹縣市及工業區活動及競賽。羽球隊、鐵人三項社每年度參賽屢獲佳績。
- (9)每年度辦理員工旅遊、單車低碳旅行等，邀請員工及眷屬參與，既調劑員工生活，更增進同事間家庭交流、互動與強健體魄等活動，建立更緊密的向心力。

2、教育訓練及進修

- (1)依據公司目標及員工成長需求開設以下五大體系訓練，除培育員工全方位工作技能及專業知識外，更於在職訓練及新人訓練中搭配人權相關課程，再配合不定期講座，豐富教育訓練深度與廣度，加強團隊服務能力與正確觀念，達成人才永續的目的。

113 年度培育/訓練重點包含中/高階主管領導能力及每季舉辦中階及基層主管部屬培育與教練技巧等數位課程，引導主管思考並激發員工潛能，幫助主管建立系統性的管理模式，從概念、溝通、目標設定與驅動、軟技巧與應用，激發部屬，創造高品質的溝通。另外也提供全體員工簡報技巧及工作管理相關課程，透過多元化的管理類課程，增進全體員工職場技能，提升工作效率，學習運用最少的時間成本，養成高效率的工作習慣，課程主題豐富多元，包含時間管理、效率管理、習慣養成、實踐貫徹等，員工可依照自身需求挑選。113 年度安排的訓練總時數 112,373.6 小時，100%的員工均接受過訓練。平均每位男性員工受訓 38.2 小時；每位女性員工受訓 37 小時。

a.新進人員訓練：新進人員剛到職之基本觀念及基礎訓練的引導，包含公司簡介、管理規章與道德規範、公司政策、員工權益、品質、資訊安全與安全衛生等。

b.成長及管理訓練：包含員工知識、態度及團隊運作、管理技巧或管理活動等。

c.在職訓練：配合所擔任職務之職能所需之技術及專業相關的訓練。

如：設備工程類訓練及資訊技術類訓練等。

d.必修訓練：屬特定職類必要具備能力或知識的訓練。

e.符合性訓練：依營業活動相關法規、公司推動之政策及國內或國際議定之準則或規範，可提升員工和公司工作環境及永續經營之相關訓練。

(2)配合年度績效考核，主管與員工共同討論出員工個人工作與未來規劃所需要的年度訓練需求，以發展員工生涯成長。

(3)本公司著力於內部講師指導員工工作上的知識與技術，以達薪火傳承及知識管理的目標。

(4)進修措施包含：

a.安排員工到外部機構或海外實施廣度與開拓視野的進修。

b.配合子公司的拓展，安排員工到子公司歷練跨國經營之經驗，以實務培養國際化的人才。

c.每季進行經理人管理論壇，討論及研究產業趨勢、法令發展及國際準則、經營策略規劃及管理實務經驗之分享交流，具體提昇經理人各項管理及領導能力。

d.每季舉辦中階及基層主管部屬培育與教練技巧等課程，提升主管工作效率與管理能力。

(5)為促進員工學習發展、拓展員工學習管道，數位學習中心於 112 年擴展至海外子公司，海內外同仁皆可透過數位平台重複閱讀數位課程內容與教材，加強學習效果，各部門亦將必修及在職訓練實體課程轉為數位課程發布至學習平台，每位同仁都可善用自身時間完成訓練，讓學習不受時間與地點限制。113 年數位平台上架 716 堂課程，累計共 2,078 人，169,274 人次上線學習；數位學習已融入每位同仁的工作，不僅呈現更多元的培訓風貌，也建立了更完全的知識管理平台。

(6)本公司自 101 年起持續提供大學在學學生提早體驗產業經驗，發揮學用合一、無縫接軌的加成效果。113 年欣銓科技年實習人次達 66 人，合作校系達 11 校 25 系，包含中正、逢甲、元智、東海、金門、中原大學及台北、明新、建國、敏實、勤益科技大學，累積共提供 306 位學生在欣銓實習的經驗。多位參與實習的學生畢業後即接軌加入欣銓科技持續累積專業價值的深度與廣度。

3、退休制度

欣銓總部及全智子公司依退休新制按月提撥 6%退休金到員工個人帳戶；總部每月依含有舊制年資員工之薪資總額百分之二提撥退休準備金至勞工退休準備金專戶。每年精算恰當的提撥率，確保提存的退休金帳戶對員工退休有充足的保障。員工與管理代表組成的退休金監督委員會每季共同檢核退休金專戶及研議退休相關事宜。

全智子公司所提撥之勞工退休準備金已累積足以支應勞工退休準備金，經主管機關同意得自民國 112 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日止暫停提撥勞工退休準備金，且屆時會申請繼續暫停提撥。

員工符合勞動基準法之退休資格，即有下列情形之一，得自請退休：

一、工作十五年以上年滿五十五歲者。

二、工作二十五年以上者。

三、工作十年以上年滿六十歲者。

舊制退休金之支付係根據舊制服務年資(以下簡稱年資)及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)之年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之年資每滿一年給予一個基數，最高以 45 個基數為限。新制退休金於符合請領資格後，依勞工退休金條例之規定，向勞工保險局請領個人退休金專戶之本金及累積收益。

本公司及國內子公司民國 113 年及 112 年度，認列之退休金成本分別為新台幣 121,475 仟元及新台幣 117,364 仟元。於民國 114 年度預計支付予退休計畫之提撥金為新台幣 4,122 仟元，截至民國 113 年 12 月 31 日，該退休計畫之加權平均存續期間皆為 10 年。

新加坡子公司依當地政府公積金制度(Central Provident Fund, CPF)提撥退休金，韓國子公司則依「勞工退休金保障方案」由勞資協商採用「確定提撥制」(DC 型: Defined Contribution Retirement Pension)提撥退休金；南京子公司依大陸基本養老保險規定繳納提撥養老保險金。新加坡及韓國子公司民國 113 年及 112 年度依退休金辦法認列之退休金成本分別為新台幣 28,109 仟元及新台幣 28,796 仟元。

4、勞資協商與溝通管道

- (1)組成各項不同面向的勞資溝通的委員會，針對不同面向議題充分討論與溝通，如工安窗口會議、職業安全衛生管理委員會、職工福利委員會等，由勞方、資方推舉共同代表參與，全體員工的意見與權益均受前述功能委員會的保障。
- (2)訂立「申訴及舉報辦法」，多樣化的溝通管道包含勞資會議、員工申訴、網路及實體意見箱，申訴專用信箱等，鼓勵員工對公司反應問題或提出建議供決策單位參考。基於持續改善精神，110 年起修訂辦法將意見分類，分為申訴舉報類與庶務及其他類，申訴舉報類分為：勞工人權、商業道德、健康安全及環境保護。並針對申訴舉報類制定處理時程限制，以提昇意見箱處理效能。
- (3)各廠設立實體意見箱，員工可選擇具名或不具名表達意見。所提的問題由相關功能回答或研擬改善機會。改善事項須持續追蹤至完成。不具名意見之內容如非涉及其他個人者，經權責相關單位處理及回覆後，向全體員工以中、英文向全公司公告意見內容、處理及結果。113 年欣銓總部及子公司申訴或意見單共 383 件，其中 126 件具名、257 件匿名。申訴舉報案計 2 件，已依相關規範進行處理；意見單全數完成處理、回覆或公告。113 年意見單表達多為庶務及其他類相關改善建議，以團膳、清潔及宿舍...等總務服務類及管理溝通協調類占大宗，113 年無勞動條件相關申訴，經查證亦無商業道德相關案件成立。

5、員工權益

本公司認同並自願遵循「聯合國工商企業與人權指導原則」國際公認之人權標準，並依循「負責任商業聯盟行為準則(RBA Code of conduct)」和營運所在地之當地勞動法令，制定勞工政策，並尊重人權公約所訂定之保障。不雇用未滿 16 歲童工、不使用任何形式的強迫勞工，所有工作或加班均應當出於自願確保員工之工作時間、加班時間需符合法律規定。員工之各項待遇及福利不因年齡、性別或婚姻有差別之對待。尊重員工結社與集體協商之自由。並提出各項核心勞工人權項目及具體方案如下：

人權管理政策核心項目	具體方案
自由擇業	• 嚴格禁止強迫勞動，所有工作都是出於自願。 • 公司及第三方仲介絕不扣押任何個人證件 • 嚴格禁止與勞工有財務借貸、收取押金或要求勞工支付招募相關費用等行為。
未成年保護	• 不聘僱未滿 16 歲以下童工。 • 制定 16~18 歲未成年工相關保護措施。
無歧視	• 尊重每位員工，聘僱過程中不得有任何形式歧視。 • 不因非工作因素(如：年齡、性別等)影響同仁聘僱權益(如：薪酬、訓練等)
結社自由	• 尊重員工結社、參與及不參與自由。鼓勵員工行使公民權，但充分尊重員工個別的政黨取向。

除上述作法，為完善人權管理，制定相關措施對員工予以保護，並規劃人權、道德與企業社會責任相關教育，提昇員工人權意識。113 年欣銓人權訓練完訓率達 100%。截至 113 年「人權與道德規範」相關訓練累計 39,364 小時。

人權意識和實現需要由上往下貫穿，大家行為一致方能達到效果，故除年度基本訓練外，延續 112 年職場溝通強化之目的，欣銓總部於 113 年辦理三堂員工關懷與協助課程，透過「溝通表達技巧與衝突管理」課程培養間接同仁溝通表達技巧，降低跨部門溝通衝突及誤會產生；針對主管辦理「職場 A+人才的競爭力」及「主管雙贏領導」課程，指導主管們如何轉換負面情緒與壓力為正面能量及如何以同理心進行溝通，增進上下階人員溝通意願，以打造具心理安全感的團隊。113 年計 127 人接受訓練。

負責第一線安全管制的保全人員，全數施與人權相關政策和人權考量的訓練，113 年共計 2 次訓練，完成率 100%，確保保全人員執行勤務符合對人權的尊重。

6、員工工作環境與人身安全

- (1)本公司設置職安衛暨風險管理處為直屬總經理的一級單位，聘有足額具備職業安全衛生合格證照之管理師及管理員、護理人員以及各項安全衛生相關證照之人員，負責各項職業安全衛生業務。制訂安全衛生工作手冊，做為員工安全衛生作業事項的依循。
- (2)本公司及子公司均設立職業安全衛生管理委員會，審議職場安全衛生相關計畫、執行成效、協調及建議勞工安全衛生有關業務之組織，所有代表於會議中可充分表達安全健康相關意見，是勞工直接參與及透明的溝通平台。委員會協議結論均列入文件及記錄，做為後續監督及未來職業健康安全規畫的參考。

(3)作業場所依法設置充足的急救人員。

(4)每半年實施作業環境測定。

(5)依消防法之規定設置完整之消防系統。

(6)每半年實施消防訓練及疏散演練。

(7)本公司及各營運據點遵循職業安全衛生相關法規及國內外管理系統規定，推動各項安全衛生措施。總部、南京、新加坡、韓國及全智子公司均通過 ISO 45001:2018 職業安全衛生管理系統驗證。各項作業施行健康及安全風險評估鑑別可能的風險，輔以稽核適時控制風險並達到持續改善的目標。

(8)設置醫務室、護理人員，駐廠醫師及護理人員定時駐各廠區提供職業傷病及一般傷病防治、健康諮詢與急救及緊急處置。經鑑別為高風險族群員工，駐廠醫師提供諮詢，護理人員定期追蹤與關懷，降低員工促發重大疾病的風險。醫務室不定期辦理及宣導健康活動、資訊及觀念，提升員工運動風氣。

(9)各廠及新加坡子公司設置自動體外心臟電擊去顫器(Automated External Defibrillator, AED)，定期實施 AED 操作使用及緊急救護訓練，維持員工緊急救護的熟悉度以備不時之需。

(10)定期為員工施行安全衛生教育訓練。因應作業類別員工必需完成相關的職前安全衛生訓練後才可開始作業；使用化學品員工必需完成危害通識訓練，對化學品特性及危害、防護具使用、暴露預防措施及緊急應變措施充分了解後才可執行作業。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(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、最近年度及截至年報刊印日止因勞資糾紛所遭受之損失：無。

2、目前及未來可能發生之估計金額：

訂有「申訴及舉報辦法」，提供多樣化的溝通管道，組成各項不同面向的勞資溝通的委員會，針對不同面向議題充分討論與溝通，有效管理不產生勞資糾紛，估計遭受損失金額為零。

3、因應措施：

恪遵勞動及勞工權益相關法令外，並依據責任商業聯盟(Responsible Business Alliance, RBA)行為準則訂定「企業社會責任行為準則」及「人權保護作業規範」，充分確保員工的權益。意見單全數處理、回覆，全體員工的意見與權益均受各功能委員會的保障。

六、資通安全管理

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

1、資通安全風險管理架構

資訊為科技產業及客戶的命脈，為達到資訊安全的嚴謹保護，訂有「資訊安全手冊」、「智慧財產管理手冊」、「Site Security Manual」及「GSMA 作業程序」等安全相關文件，全體員工必須確實遵循安全規範及要求，落實維護安全事項以確保客戶與公司及設施安全。全體員工每年施行資訊安全教育。

所有系統開發維護、資料存取、備援機制、病毒及網路入侵均有嚴密的防護措施。機房設有自動滅火系統、不斷電系統、門禁系統及視訊監控措施。

2、資通安全政策

本公司全體同仁遵循安全之規範及要求，並落實維護安全事項以確保客戶與公司之安全。

安全目標：以機密性、完整性及可用性為基準，訂定安全目標並定期審查。

安全承諾：遵循安全適用規範與要求以及公司簽屬的其他要求事項。

持續改善：透過稽核與安全管理審查，持續改善安全管理系統。

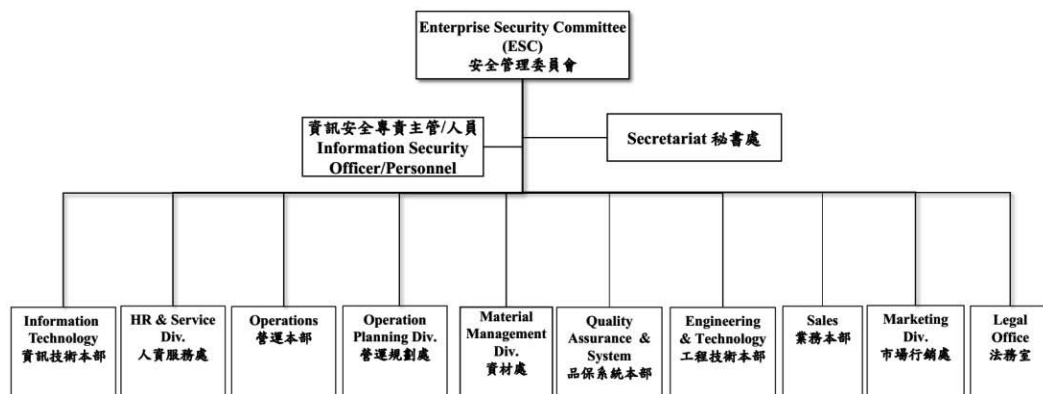
3、具體管理方案

本公司已設立「安全管理委員會」，「安全管理委員會」制定多元資訊安全保護作業，定期進行風險評鑑。委員會每半年進行管理審查，持續進行改善。總部及新加坡、韓國、南京子公司均通過「ISO27001」標準驗證；總部鼎興廠、開源廠、高昇廠資料機房、寶慶廠資料機房、新加坡子公司及南京子公司均通過 Common Criteria 驗證 (Site Certification)；總部鼎興廠及新加坡子公司取得 GSMA SAS-UP 驗證。

本公司深厚的資訊保護安全、實體安全保護、產品安全防護及智慧財產管理系統做為護網。

4、投入資通安全管理之資源

本公司設有「安全管理委員會」。



自 2008 年取得 ISO27001 認證，2013 年取得 Common Criteria 認證，2020 取得 GSMA SAS-IP 與 TIPS 台灣智慧財產管理 A 級認證。

本公司透過國家與國際認證機構協助，持續加強與改善資通安全的強度與防護。確保提供安全的資通架構服務客戶。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司總部及子公司均無因資安事件導致公司或客戶資料外洩事件。

七、重要契約

(一)欣銓

契約性質	當事人	契約起訖日期		主要內容	限制條款
		起日	訖日		
測試契約	旺宏電子股份有限公司	94.11.01	104.10.31 (另有自動續約條款)	積體電路矽晶片暨成品加工測試契約	對第三者業務之保密
租賃合約	鍊寶科技股份有限公司	105.09.01	119.12.31	廠房租賃合約	無
中長期借款契約	星展(台灣)商業銀行	112.12.26	114.12.26	信用借款	無
中長期借款契約	台北富邦商業銀行	112.06.29	114.06.29	信用借款	無
中長期借款契約	凱基商業銀行	112.11.15	114.11.15	信用借款	無
中長期借款契約	中國信託商業銀行	113.11.12	115.10.31	信用借款	無
中長期借款契約	華南商業銀行	114.01.05	117.01.05	信用借款	無
中長期借款契約	國泰世華商業銀行	113.04.03	115.04.03	信用借款	無
中長期借款契約	兆豐國際商業銀行	110.04.15	115.04.15	台商回台投資貸款	無
中長期借款契約	華南商業銀行	109.06.19	116.06.15	台商回台投資貸款	無
中長期借款契約	彰化銀行	109.09.29	116.09.15	台商回台投資貸款	無
中長期借款契約	台北富邦商業銀行	109.10.15	116.12.15	台商回台投資貸款	無

契約性質	當事人	契約起訖日期		主要內容	限制條款
		起日	訖日		
中長期借款契約	第一商業銀行	110.09.15	117.09.15	台商回台投資貸款	無
中長期借款契約	華南商業銀行	111.03.15	118.03.15	台商回台投資貸款II	無
中長期借款契約	台灣銀行	111.03.15	118.03.15	台商回台投資貸款	無
中長期借款契約	第一商業銀行	111.07.08	118.06.15	台商回台投資貸款II	無

(二)全智科

契約性質	當事人	契約起訖日期		主要內容	限制條款
		起日	訖日		
租賃合約	德泰科技股份有限公司	113.01.01	115.12.31	廠房租賃合約	無
租賃合約	鈺創科技股份有限公司	114.01.01	121.06.30	廠房租賃合約	無
租賃合約	常憶科技股份有限公司	112.09.01	119.08.31	廠房租賃合約	無
租賃合約	巨擘科技股份有限公司	110.01.01	116.12.31	廠房租賃合約	無
租賃合約	星通資訊股份有限公司	110.04.01	115.03.31	廠房租賃合約	無
中長期借款契約	合作金庫商業銀行	109.06.24	117.09.15	根留臺灣企業加速投資行動方案貸款 I	無
中長期借款契約	合作金庫商業銀行	111.05.17	118.05.15	根留臺灣企業加速投資行動方案貸款 II	最後動用期限 114.06.30
中長期借款契約	華南商業銀行	109.08.21	116.08.15	根留臺灣企業加速投資行動方案貸款 I	無
中長期借款契約	華南商業銀行	111.01.25	118.01.15	根留臺灣企業加速投資行動方案貸款 II	最後動用期限 114.06.30
中長期借款契約	彰化商業銀行	111.03.10	118.02.15	根留臺灣企業加速投資行動方案貸款 II	最後動用期限 114.06.30
中長期借款契約	玉山商業銀行	111.03.15	118.03.15	根留臺灣企業加速投資行動方案貸款 II	最後動用期限 114.06.30

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況之檢討與分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	112 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	差 異	
			金 額	變動比例
流動資產	8,515,172	9,021,605	506,433	5.95%
不動產、廠房及設備	21,679,683	21,398,030	(281,653)	(1.30%)
採用權益法之投資	202,682	214,846	12,164	6.00%
無形資產	572,980	601,948	28,968	5.06%
其他非流動資產	2,014,795	2,452,411	437,616	21.72%
資產總額	32,985,312	33,688,840	703,528	2.13%
流動負債	4,899,354	5,637,752	738,398	15.07%
非流動負債	10,471,668	9,752,014	(719,654)	(6.87%)
負債總額	15,371,022	15,389,766	18,744	0.12%
股本	4,901,701	4,901,701	—	—
資本公積	1,224,031	885,683	(338,348)	(27.64%)
保留盈餘	11,502,604	12,392,520	889,916	7.74%
其他權益	112,726	245,942	133,216	118.18%
庫藏股票	(126,772)	(126,772)	—	—
非控制權益	—	—	—	—
權益總額	17,614,290	18,299,074	684,784	3.89%
前後期變動超過百分之二十以上，且變動金額達一仟萬元以上者；主要原因及其影響分析說明如下：				
1、其他非流動資產：				
(1)透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動；係投資按公允價值衡量之金融資產依評價報告進行評價調整，致本期較前期增加。				
(2)使用權資產：子公司承租的廠房租約到期，新約續租 10 年，致使用權資產及租賃負債-非流動大幅增加。				
2、資本公積：本期以發行溢價產生之資本公積配發現金股利，致本期資本公積較前期減少。				
3、其他權益：主要係國外營運機構財務報表換算之兌換差額，本期台幣對新加坡幣、對美元及人民幣皆貶值，故產生有利的換算之兌換差額，致本期其他權益較前期增加。				

註：本表之財務資料係依合併財務報表編製。

二、財務績效

(一)財務績效之檢討與分析表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例
營業收入	14,052,235	13,100,592	(951,643)	(6.77%)
營業成本	(9,178,702)	(9,425,458)	(246,756)	2.69%
營業毛利	4,873,533	3,675,134	(1,198,399)	(24.59%)
營業費用	(1,468,246)	(1,321,562)	146,684	(9.99%)
營業淨利	3,405,287	2,353,572	(1,051,715)	(30.88%)
營業外收入及支出	(25,964)	63,268	89,232	343.68%
稅前淨利	3,379,323	2,416,840	(962,483)	(28.48%)
所得稅費用	(633,062)	(312,573)	320,489	(50.63%)
會計原則變動累積影響數	—	—	—	—
本期淨利(損)	2,746,261	2,104,267	(641,994)	(23.38%)
增(減)比例變動分析說明：				
1、營業淨利、稅前淨利、本期淨利：本期因終端需求降溫，半導體車用及工控產品庫存調整、中國經濟低迷、紅色供應鏈等影響，客戶需求減少，使營業收入衰退，且營業成本增加，因此營業淨利、稅前淨利、本期淨利均較前期減少。				
2、營業外收入及支出：本期處分設備利益增加、什項收入因地震理賠而增加、採用權益法認列之利益因轉投資公司轉虧為盈而較去年同期大幅增加；外幣對美金貶值幅度較去年同期小，使淨外幣兌換利益大幅減少，另財務成本因借款利率調增及租賃負債增加，使本期利息費用大幅增加；綜上，本期產生營業外收入較去年大幅增加。				
3、所得稅費用：本期因稅前淨利減少使所得稅費用亦減少。				

註：本表之財務資料係依合併財務報表編製。

(二)預期銷售數量及其依據

根據世界半導體貿易統計協會(WSTS)，2024 全年度全球半導體市場總銷售值年成長 19%，主要來自於人工智慧(AI)相關高速運算、資料傳輸、物聯網等新興應用，特別是記憶體因人工智慧(AI)相關應用而大幅增長。

展望 2025 年，世界半導體貿易統計協會(WSTS)預估半導體銷售為 6,972 億美元，較 2024 年增加 11.2%，主要由邏輯電路和記憶體領域帶動，其中，邏輯電路預計年增逾 17%，記憶體也因人工智慧(AI)相關應用而年增 13%，將為成長最強動能。在總體經濟未見改善，俄烏戰爭持續，地緣政治衝突升高，美國關稅提高等外在不利因素衝擊下，終端需求終端需求升溫緩慢，半導體庫存去化速度不如預期，半導體產業仍將面臨挑戰，雖然第四季行動裝置和高速運算市場稍有起色，NB、行動裝置、AI PC 市場稍有起色，唯消費性相關半導體因消費支出仍未增強導致庫存去化不如預期，電動與智能車等相關需求也未見明顯復甦。

(三)對公司未來財務業務可能影響及因應計畫

本公司及子公司在業務方面除持續加強與原有客戶的業務往來外，亦積極拓展新客戶，陸續在不同領域與地區均有所斬獲。而在測試產品線，除專注於原有晶圓測試及成品測試領域外，並已切入晶圓研磨、切割以及捲帶封裝以提供客戶更佳品質保障、更低的生產週期等完善的服務。113 年度負債比率為 45.70%，故未來因應資本支出增加之資金籌措空間仍大。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

年初現金 餘額 (1)	全年來自營業活 動淨現金流量 (2)	全年因投資及 籌資活動淨現 金流量(3)	現金剩餘數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
2,076,780	6,366,406	6,281,492	2,161,694	—	—
現金流量變動情形分析： 1、營業活動淨現金流入主要係因 113 年度營業純益加回無現金流出之折舊及攤銷所致。 2、投資活動淨現金流出主要係資本支出所致。 3、籌資活動淨現金流出入主要係借款及發放現金股利所致。					

(二)流動性不足之改善計畫：本公司並無現金不足之情況。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

預計期初 現金餘額 (1)	預計全年來 自營業活動 淨現金流量(2)	預計全年因投資 及籌資活動淨現 金流量(3)	預計現金剩餘數 額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補 救措施	
				投資計劃	理財計劃
2,161,694	5,634,000	5,522,000	2,273,694	—	—

說明：

(1)營業活動淨現金流入主要係預期營業純益加回無現金流出之折舊及攤銷。

(2)投資活動淨現金流出主要係預期資本支出及投資。

(3)籌資活動淨現金流出主要係償還借款及預計發放現金股利。

(4)預計現金不足額之補救措施及活動性分析：無。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資本來源

單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預期 之資金來源	實際或預期 完工日期	所需資 金總額	實際或預定資金運用情形		
				113 年度	114 年度	115 年度
購置固定資產	自有資金及 銀行貸款	113 年 12 月	3,692,450	3,692,450	—	—

(二)預期可能產生效益

1、預計可增加之產銷量、值及毛利

主要係增購機器設備及廠房設備，以提升產能及滿足客戶需求。

2、其他效益說明(如產品品質、污染防治、成本減少等)：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

本公司採權益法之轉投資方面，主要係配合公司經營策略，投資於本業相關領域之公司，所投資之公司多為財務報表合併個體。本公司 113 年度採權益法之轉投資利益合計為新台幣 12,003 仟元，主要因為轉投資事業因營運成長而轉為獲利；未來一年本公司仍將按照既定經營策略，以期發揮集團綜效，並視情況持續投資。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1、對公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	
	利息收(支)淨額	兌換(損)益淨額
金 額	(148,855)	108,183
占營收淨額比率	(1.14%)	0.83%
占稅前淨利比率	(6.16%)	4.48%

(1)利率變動

由於市場融資成本仍處於相對有利環境，且本公司及子公司定期評估銀行貸款利率，並視情況主動與銀行協商利率條件，本公司及子公司付息之長短期借款佔本公司總資產比率不高，故利率變動對本公司及子公司整體營運將不致造成重大影響。

(2)匯率變動

本公司及子公司因產業特性，每年度皆有規劃資本支出，主要購買之機器設備大部份向美、日廠商採購，再加上本公司及子公司之外銷收入以美金為主，本公司及子公司保留美金收入，以因應進口機器設備的美金需求，故利用自然避險來規避部分匯率變動風險；多餘之外幣曝險則採穩健之外匯風險管理政策，以承做避險性金融商品來規避匯率變動所產生之風險。

(3)通貨膨脹

本公司及子公司營業成本中折舊費用所佔的比例相當高，但折舊費用不會受通貨膨脹所影響。至於營收方面若受通貨膨脹影響，反而可創造更高營收，故本公司及子公司受通貨膨脹影響程度不大。

2、未來因應措施

(1)利率變動之因應措施

本公司及子公司借入之款項，係屬浮動利率之金融商品，故市場利率變動將使債務類金融商品之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動。本公司及子公司依風險管理策略，定期評估利率變動所造成之現金流量風險，故預期不致發生重大之現金流量風險。

(2)匯率變動之因應措施

- a、財務單位專人與往來金融機構維持密切連繫並蒐集相關之資訊，充份掌握匯率之走勢及變化資訊，以期將匯率變動影響降至最低。
- b、財務單位定期進行外匯部位管理，並於適當時點透過往來銀行採取避險性之金融商品操作，以規避營業所產生之匯兌風險，相關作業之交易依本公司「從事衍生性商品交易處理程序」之規定辦理。

(3)通貨膨脹之因應措施

本公司及子公司為晶圓測試服務廠商，成本並非來自於原物料的採購，本公司及子公司依經營管理績效，定期評估通貨膨脹對於資本支出所造成的影響，故預期不會產生重大不利影響。

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

本公司及子公司並未從事高風險、高槓桿投資及背書保證等行為，而資金貸與他人也僅限於本公司百分之百持有的轉投資子公司，並無對其他公司提供背書保證及資金貸與他人之情事，未來仍將依據本公司「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」所訂定之相關規定及因應措施辦理。從事衍生性商品交易均依本公司訂定之「從事衍生性商品交易處理程序」之規定辦理，風險控制得宜，並無重大不利之影響。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司及子公司研發方向有兩大主軸，測試技術及自動化技術，除了提升自己的技術能力外，亦可提高生產力、降低成本並提升產品品質。預計投入之研發費用約與營業收入成正比，約佔營業收入之 3%~5%。

1.欣銓

年度計畫	目前進度	完成時間
影像辨識應用於測試生產技術	1、WLCSP tape & reel part counter & AOI system： 以影像辨識取代現行的人工目檢，提高 IC 放置方向錯誤以及混批(料)之檢出率。 (Phase1: 100%) 2、Wafer packing label 辨識 AOI 系統 2.0： 以影像辨識取代現行的人工目檢，避免人為誤判 label 內容而造成品質客訴異常。(90%) 3、Prober PMI probe mark(pad & bump)辨識系統： 改善 prober PMI 辨識精確度不足所造成針偏或針痕不佳而無法被檢測攔截之品質異常。 (Phase 1: 90%)	113 年 12 月
寬能隙功率元件測試技術	1、已完成客戶 1200V GaN device 工程 wafer 之測試程式開發與驗證，待客戶之量產批進來後即可進行試產。 2、建立 1700V SiC device 動態參數之測試技術與配件(probe card & DUT board)開發能力(TBD)。	
AI 人工智慧與高效能(High Performance Computing)晶片測試技術開發	已完成 5 個客戶及超過 30 個 HPC 產品量產，並建置 CP：chiller & power dissipation chuck. FT：ATC(active temperature control) module & calibration，未來將聚焦在更高 power 及更高 pin count 數等生產技術開發。	

智慧型生產技術開發計畫	1. FT 目前正在開發及 fan-out FT Handler 的自動化 (Synax S9, Hontech, Epson, JHT)，利用 EAP 通過 SECS/GEM 進行數據通訊和傳輸，以自動設置測試參數。 2. Sorter Automation, 以自動執行拆貨批或併貨批。 3. CP TEL Precio XL 針測機台目前正在開發自動化開發及驗證。	
CIS Phase I (cable out)測試解決方案	1、加強 Tester 與影像擷取模組並行處理影像的功能(100%)。 2、建立模組分色層處理影像的能力(100%)。 3、實際應用於客戶高階影像晶片的測試，已完成(100%)。	
AVI ADC AI 系統 (AVI 自動晶圓瑕疵分類)	完成 wafer 影像自動截取並用 AI 自動分類，112 年導入新的訓練軟體，更新預訓練模型與 Transfer learning，使龐大圖片資料庫可大幅縮短訓練時間，加快 AVI ADC 模組更新頻率。並於推論軟體中加入 OPMC(One-Pass Multi-Crop)專利，有效提高圖片的辨識率(Classification Rate)。	

2.全智科

年度計畫	目前進度	預計完成時間
(1)ATE		
V93K WSRF , UltraFlex MX8 WiFi 7 測試解決方案	Test Program Correlation Stage	113年12月~114年6月
DX CP 測試開發公版縮段開發時程解決方案	已建置Program Library，且完成5件專案，於112下半年開發自動Pattern Converter 和測試程式碼生成	
UltraFlex mmW 5G NR 測試解決方案	第一版5G NR TRx導入試產	
NI STS ATS 測試解決方案	Pilot Run	
UltraFlexPlus 16 Sites SoC 測試解決方案	Pilot Run	
Automotive devices Tri-Temp 測試解決方案	Mass Production Run	
AccoTEST PMIC 測試解決方案	Engineering Run	

(2)自製測試機台(GS I2C)		
WiFi 7 FEM 測試解決方案	前期試產階段	113年06月~114年12月
Satellite LNA、LNB 測試解決方案	程式及探針開發	
5G FR1 Antenna-plexer 測試解決方案	測試程式及測試製具開發	
BAW Filter 測試解決方案	前期試產階段	
UWB FEM 測試解決方案	測試程式及測試製具開發	
GS I2C high power MEMS ports module ATS 測試解決方案	測試程式及測試製具開發及工程可靠度階段	
400G/800G TIA、LD 測試解決方案	Sample Run from 114/02	
I2C MEMS RF module extend to 26GHz	由前一代18GHz 改良設計完成 Start design for better EVM and IIP3 spec. 114/06	
(3)生產技術開發		
Wafer外觀檢驗：AVI with AI 技術導入	Under Planning	113年6月~114年12月
Package外觀檢驗: BSIR、Post Sealing Inspection、Auto Reel Inspection	已完成Post Sealing Inspection、Auto Reel Inspection IR or BSIR 於下半年始投入 Engineering Run from 114/01	
SOAK ORT、IRQA Quality Reliability Test 生產流程	已完成SOAK ORT IRQA Quality Reliability Test 於下半年始試產	
機台量產參數自動化管理	進行機台量產參數自動化管理階段異常檢測輔助系統設計階段	
異常檢測輔助系統	Under development	
即時監控與e-OCAP處置流程	已完成P&P Handler e-OCAP處置流程設計CP Prober e-OCAP處置流程 GS I2C introduce the e-OCAP for MB/P1 114/06	
測試資料自動化分析	Trial Run for GS151	

以上研發技術將奠定射頻(Radio Frequency)及毫米波(mmWave)晶片和模組生產的重要技術里程碑且本公司於 112 年第四季開始 SiPh 工程測試開發，密切與客戶、廠商合作開發新技術，以期踏入矽光子測試領域。

未來研發經費將控制在營業收入之 5%以下。

(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

本公司設置法務室對於影響營運狀況的國內外政策及法律變動，或與營運相關的專利，隨時密切注意。亦訂定「法規鑑別作業程序」鑑別各業務相關的法令，各單位必須定期實施法規符合度評估，隨時配合調整公司內部制度及營業活動，確保公司運作的合法性與適法性。

(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。

最近年度並未出現可以在價格及品質上取代積體電路的新產品，且晶圓代工廠、半導體元件大廠紛紛大幅提高晶圓測試委外代工的比率，本公司及子公司以專業的晶圓測試服務半導體元件大廠、晶圓代工廠及設計公司外，也隨時注意科技改變及適時採取預防措施，確保公司財務業務無重大不利之影響。

有關資通安全風險請參閱本年報肆、營運概況之六、資通安全管理。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司本著誠信及穩健的經營企業，形象良好，最近年度並無重大改變造成企業危機之情事。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施

請參閱四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響之說明。

(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

本公司及子公司係屬 IC 產業之技術服務業(專業測試廠)，無原料存貨，故無進貨集中之風險。

(2)銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司及子公司最近三年度銷售與最大客戶之比例分別為 113 年度為 14%、112 年度為 14%及 111 年度對單一客戶之銷售額未達合併營收之 10%，除繼續積極的提供良好的服務維護原有客戶群外，亦積極拓展新的客戶群，以避免銷售過度集中之風險。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：無。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

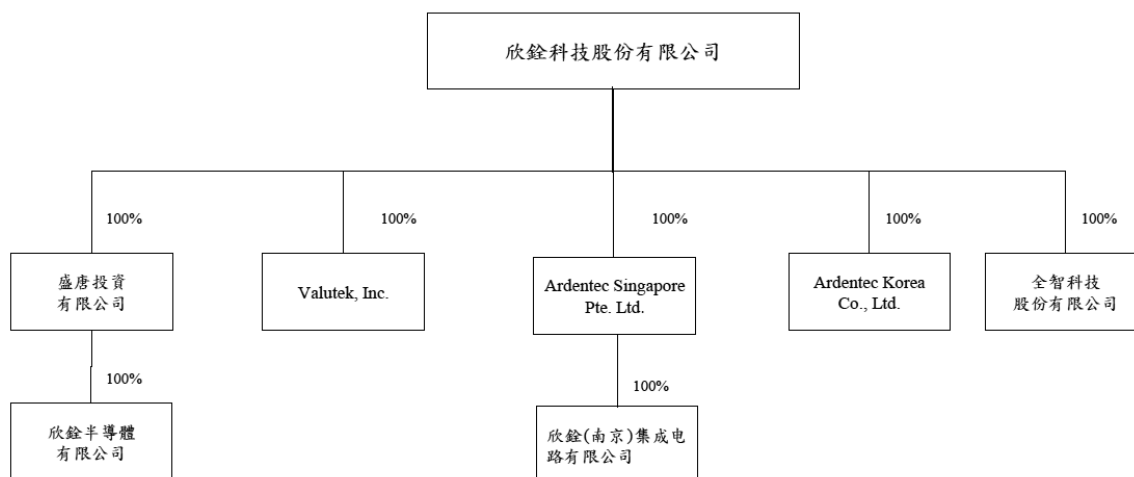
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書

1、關係企業組織圖



2、各關係企業基本資料

113 年 12 月 31 日

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
盛唐投資有限公司	89.04.20	臺北市大安區市民大道四段 100 號五樓	NTD 40,000 仟元	一般投資業
Valutek, Inc.(註)	89.02.22	Portcullis Chambers, 4 th Floor Ellen Skelton Building, 3076 Sir Francis Drake Highway, Road Town, Tortola, British Virgin Islands VG1110	USD 4,870 仟元	一般投資業
Ardentec Singapore Pte. Ltd.	95.06.15	12 Woodlands Loop #02-00, Singapore 738283	SGD 117,930 仟元	Provider of testing and assembly services
Ardentec Korea Co., Ltd.	99.12.13	61, Cheongbulsandan-ro, Cheongbuk-myeon, Pyeongtaek-si, Gyeonggi-do, 451-833, Korea	KRW 42,480,000 仟元	Electronic integrated circuits, diodes, transistors and similar semiconductor devices/Semiconductor and integrated circuit devices testing and trimming

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
全智科技股份有限公司	89.03.04	新竹科學工業園區新竹市新安路6號5樓	NTD 1,205,805 仟元	積體電路、模組及元件測試業
欣銓半導體有限公司	104.07.30	新竹縣湖口鄉文化路24號4樓	NTD 20,000 仟元	電子零組件製造業
欣銓(南京)集成電路有限公司	106.01.05	南京市浦口區橋林街道秋韻路29號	USD 76,800 仟元	半導體測試及研發

註：英屬維京群島商威德股份有限公司

3、依公司法第369條之3推定為有控制與從屬關係者，應揭露事項：無。

4、整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：本公司及本公司之關係企業所經營之業務主要為半導體測試廠及一般投資業。

5、各關係企業董事、監察人及總經理資料

113年12月31日；單位：股

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股數	持股比例
盛唐投資有限公司	董事長	欣銓科技股份有限公司 代表人：盧志遠	—	100.00 %
	董 事	欣銓科技股份有限公司 代表人：張季明	—	100.00 %
Valutek, Inc.	董 事	張季明	0	0.00 %
	董 事	王進明	0	0.00 %
Ardentec Singapore Pte. Ltd.	董事長暨總經理	駱永松	0	0.00 %
	董 事	盧志遠	0	0.00 %
	董 事	王進明	0	0.00 %
	董 事	黃正宗	0	0.00 %
Ardentec Korea Co., Ltd.	代表理事	駱永松	0	0.00 %
	理 事	盧志遠	0	0.00 %
	理 事	王進明	0	0.00 %
	監 事	藍政明	0	0.00 %
	總經理	李鍾明	0	0.00 %
欣銓(南京)集成電路有限公司	董事長	張季明	0	0.00 %
	董 事	駱永松	0	0.00 %
	董 事	許富旺	0	0.00 %
	監 事	藍政明	0	0.00 %
	總經理	康文仁	0	0.00 %

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股數	持股比例
欣銓半導體有限公司	董事長	盛唐投資有限公司 代表人：盧志遠	—	100.00 %
	董 事	盛唐投資有限公司 代表人：張季明	—	100.00 %
全智科技股份有限公司	董事長	欣銓科技股份有限公司 代表人：盧志遠	120,580,539	100.00 %
	董 事	欣銓科技股份有限公司 代表人：簡正宇	120,580,539	100.00 %
	董 事	欣銓科技股份有限公司 代表人：邱創乾	120,580,539	100.00 %
	董 事	欣銓科技股份有限公司 代表人：賴俊豪	120,580,539	100.00 %
	董 事	欣銓科技股份有限公司 代表人：王進明	120,580,539	100.00 %
	董 事	欣銓科技股份有限公司 代表人：盧成建	120,580,539	100.00 %
	監察人	欣銓科技股份有限公司 代表人：莊隆霖	120,580,539	100.00 %
	監察人	欣銓科技股份有限公司 代表人：藍政明	120,580,539	100.00 %
	總經理	簡正宇	0	0.00 %

6、各關係企業營運概況

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債 總值	淨值 (註 2)	營業 收入	營業 利益	本期 損益	每股 盈餘(元)
盛唐投資有限公司	40,000	57,943	657	57,286 (註 1)	8,686	3,023	2,479	—
Valutek, Inc.	149,558	1,395,958	—	1,395,958	76,620	54,353	44,881	9,215.86
Ardentec Singapore Pte. Ltd.	2,655,911	5,482,231	1,403,439	4,078,792	567,199	(247,402)	(161,663)	(1.61)
Ardentec Korea Co., Ltd.	1,123,102	225,219	17,860	207,359	121,459	(44,026)	(22,012)	(2.59)
欣銓半導體有限公司	20,000	17,642	374	17,268	—	(497)	(256)	—
全智科技股份有限公司	1,205,805	7,354,313	2,362,216	4,992,097 (註 3)	4,148,513	1,045,446	864,219	7.17
欣銓(南京)集成電路 有限公司	2,351,942	1,412,312	61,132	1,351,180	222,673	(171,991)	(160,680)	—

註 1：與本公司對該公司投資餘額之差異包括庫藏股交易。

註 2：與本公司對該公司投資餘額之差異包括順流交易。

註 3：與本公司對該公司投資餘額之差異包括併購交易之商譽。

(二)關係企業合併報表及關係報告書：請參閱公開資訊觀測站本公司合併財務報告。

公開資訊觀測站連結：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：本公司申請上櫃時並未有出具承諾事項。

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。

欣銓科技股份有限公司



董事長：盧志遠



中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 二 日

