

股票代碼：5483



中美矽晶製品股份有限公司
Sino-American Silicon Products Inc.

一一四年度年報

刊印日期：中華民國115年3月31日

查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>
<http://www.saswafer.com>

一、本公司發言人

姓名：彭欣瑜
職稱：董事長特別助理
電話：886-3-577-2233
電子信箱：ir@saswafer.com

代理發言人

姓名：呂孟樺
職稱：資深管理師
電話：886-3-577-2233
電子信箱：ir@saswafer.com

二、總公司、分公司、子公司、工廠之地址及電話

總公司及工廠

地址：新竹科學園區工業東二路 8 號四樓
電話：886-3-577-2233

竹南分公司及工廠

地址：新竹科學園區苗栗縣竹南鎮科中路 6 號
電話：886-37-582-533

宜蘭分公司

地址：宜蘭縣五結鄉利工一路 2 段 1 號
電話：886-990-5511

旭鑫分公司

地址：新竹科學園區苗栗縣竹南鎮科中路 6 號
電話：886-37-582-533

子公司及工廠

環球晶圓股份有限公司
地址：新竹科學園區工業東二路 8 號
電話：886-3-577-2255

台灣特品化學股份有限公司
地址：彰化縣線西鄉彰濱西三路 1 號
電話：886-4-791-1072

宏捷科技股份有限公司
地址：台南市新市區大利一路 6 號
電話：886-6-505-0999

朋程科技股份有限公司
地址：桃園市蘆竹區南崁路 2 段 22 號
電話：886-3-311-5555

三、辦理股票過戶機構

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市大安區敦化南路二段 67 號 B1
電話：886-2-2586-5859
網址：<http://www.yuanta.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名：黃泳華、吳俊源會計師
地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓
電話：886-2-8101-6666
網址：<http://www.kpmg.com>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱

Luxembourg Stock Exchange

查詢海外有價證券資訊之方式
<http://www.bourse.lu>

六、公司網址

<http://www.saswafer.com>

目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	6
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.....	6
二、公司治理運作情形.....	22
三、會計師公費資訊.....	113
四、更換會計師資訊.....	114
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者之情形.....	114
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	114
七、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	115
八、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比率.....	116
參、募資情形.....	119
一、資本及股份.....	119
二、公司債之辦理情形.....	125
三、特別股之辦理情形.....	125
四、海外存託憑證之辦理情形.....	126
五、員工認股權憑證之辦理情形.....	127
六、限制員工權利新股辦理情形.....	127
七、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形.....	127
八、資金運用計畫執行情形.....	127
肆、營運概況.....	128
一、業務內容.....	128
二、市場及產銷概況.....	135
三、最近二年度員工資料.....	140
四、環保支出資訊.....	140
五、勞資關係.....	141
六、資通安全管理.....	145
七、重要契約.....	148
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理.....	149
一、財務狀況分析.....	149
二、財務績效分析.....	150
三、現金流量.....	151
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	151
五、最近年度轉投資政策及獲利、其虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	152
六、風險管理及評估.....	153

七、其他重要事項.....	156
陸、特別記載事項.....	158
一、關係企業相關資料.....	158
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	158
三、其他必要補充說明事項.....	158
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款 所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	158

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

感謝大家撥冗參加中美矽晶製品股份有限公司一一五年股東大會，也謝謝大家對本公司的支持與愛護。

一一四年因應全球能源轉型加速推進，國際供應鏈對 RE100、ESG 與碳中和等減碳承諾的要求持續升高，中美矽晶於 2025 年將組織重新定位，聚焦於製造與服務兩大核心領域，製造業務由子公司「續日股份有限公司」負責承接，服務業務則由「續升綠能股份有限公司」專責推動，以強化營運效率並回應市場需求。

在太陽能產品製造方面，儘管 2025 年台灣再生能源市場因環評三法與農漁光電二次容許制度使地面型案場建置速度放緩，且持續面臨海外進口產品低價競爭等挑戰，然隨政府持續推動屋頂型光電韌性新制、台灣 VPC 模組之高標準以及對高度客製化案場需求如高防火建築模組、BIPV 建築外觀模組、水上高信賴性模組與浪板太陽能等利基型產品之提升，使台灣整體市場呈緩步修復態勢。另隨產地認定與進口稅務規範的執行日益嚴格，美方已針對經由第三地轉出口的太陽能產品啟動調查並適用反傾銷與反補貼稅措施，讓市場更重視供應鏈透明度與後續保固處理，將有助台灣太陽能模組業者迎來美國市場新一波需求；面對全球能源轉型與科技應用升級的長期趨勢，中美矽晶更憑藉高轉換效率產品技術與品質穩定之優勢，持續穩健拓展國際高技術門檻的利基市場-太空科技與美國太陽能市場。

在再生能源服務方面，透過旗下全方位再生能源服務平台「續升綠能」，逐步建立涵蓋綠電開發、售電、儲能與節能的整合服務架構，以回應企業在淨零轉型過程中的實務需求，旗下包含專注一型案場開發，服務電子與半導體產業的續興，以及聚焦三型案場開發，客戶涵蓋服務業、電信業及金融業的艾涅爾，提供多元再生能源開發、媒合綠電採購需求等綠色服務，以及續齊發展儲能服務、續翔提供能源技術服務 (ESCO)，協助客戶改善能源效率，並藉旭鑫分公司負責案場維運服務，為客戶提供完整綠色能源解決方案，共創淨零未來。截至 2025 年 12 月底，續升綠能累計簽訂綠電合約已突破 180 億度，續升綠能旗下售電公司續興與艾涅爾 2025 年合併營收更較去年成長近 7 倍，在強勁市場需求帶動下，集團旗下綠電服務事業展現出強勁的成長動能，持續放大市場能見度與影響力。

中美矽晶持續多角化布局半導體、車用電子元件及再生能源三大產業生態系。在半導體領域，旗下環球晶圓憑藉先進製程產能布局與產品組合優勢，受惠 AI 應用需求升溫，為中長期營運動能提供支撐；集團關聯企業台特化、宏捷科與朋程亦在各自領域展現成長動能與技術優勢，其中朋程及台特化 2025 年全年營收皆創下歷史新高，宏捷科全年營收亦表現亮眼，為集團整體發展增添長期動力。透過上下游資源串聯與全球布局，

中美矽晶已轉型為跨國綜合集團，在全球供應鏈重組與能源轉型浪潮下，展現穩健的成長動能與產業競爭優勢。

中美矽晶一一四年全年的合併營收為新台幣 781.71 億元，年減 1.89%，營業毛利新台幣 195.71 億元，營業淨利新台幣 107.92 億元，稅前淨利新台幣 118.41 億元，稅後淨利新台幣 92.82 億元，歸屬於母公司的稅後淨利為新台幣 41.18 億元，稅後每股盈餘為新台幣 6.71 元。

謹就民國一一四年度營業成果及民國一一五年度營業計畫概要報告如下：

一、一一四年度營業成果

(一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114年度	113年度	增減百分比 (%)
營業收入	78,170,966	79,678,547	-1.89
營業成本	58,600,109	55,403,820	5.77
營業毛利	19,570,857	24,274,727	-19.38
營業費用	8,778,997	8,161,164	7.57
營業淨利	10,791,860	16,113,563	-33.03
稅前淨利	11,840,655	14,732,313	-19.63
本期淨利	9,282,001	11,609,483	-20.05
本期淨利歸屬母公司	4,118,233	5,346,259	-22.97

(二) 預算執行情形：本公司一一四年度無公告財務預測。

(三) 獲利能力分析

項 目		114 年度	113 年度	
財務 結構	負債佔資產比率 (%)	55.82	57.41	
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率 (%)	158.16	141.24	
獲利 能力 分析	資產報酬率 (%)	3.83	5.03	
	權益報酬率 (%)	7.92	11.75	
	占實收資本比率 (%)	營業利益	168.30	251.29
		稅前純益	184.66	229.75
	純益率 (%)	11.87	14.57	
稅後每股盈餘 (元)	6.71	9.24		

(四) 財務收支情形

本公司一一四年度營業收入新台幣 78,170,966 仟元，營業成本新台幣 58,600,109 仟元，營業費用新台幣 8,778,997 仟元，營業外收支淨額為淨支出新台幣 1,048,795 仟元。

元，稅前淨利新台幣 11,840,655 仟元，稅後淨利新台幣 9,282,001 仟元，財務收支正常。

(五) 研究發展狀況

1. 一一四年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

項目／年度	114 年度	113 年度
研發費用	3,383,009	3,385,490
營業收入淨額	78,170,966	79,678,547
研發費用占營收淨額之比例 (%)	4.33	4.25

2. 一一四年度研究發展成果：

技術或產品名稱

- (1) 多晶高質量矽材料
- (2) 大尺寸超高效率 N 型單晶矽雙面太陽能電池
- (3) 大尺寸高效率 P 型單晶矽金屬穿透式背接觸太陽能電池

3. 未來研究發展計畫：

- (1) 大尺寸超高效率 N 型單晶矽雙面太陽能電池技術開發
- (2) 客製化特殊設計高效率單晶矽太陽能電池開發

二、一一五年度營業計畫概要

(一) 經營方針

1. 多元的能源應用與服務，包含儲能與綠電衍生商機。
2. 與客戶策略合作，加速導入新世代大尺寸產品，以及提供高度客製化產品與服務，來加強及提升產品競爭力。
3. 積極發展成長動能，佈局第三類半導體商機。
4. 關注 ESG (Environment、Social、Governance) 議題，及藉由採用再生能源、提升能源使用效率、節能.....等，達到 2050 年實現淨零排放。
5. 利用集團資源垂直整合加大出海口，進行具效益性的電廠規畫投資。
6. 進行加值服務以技術服務綁定客戶

(二) 預估銷售數量及其依據

根據 PV InfoLink 等各大市場研究機構的報告，2025 年全球安裝需求約當 600-653GW，而在太陽能產業供給環節，各產能仍皆超過 1,000GW，供過於求將加速淘汰舊尺寸及技術。其中 N 型技術具有成熟可靠優勢，Topcon 憑藉較高性價比及發展進程清楚，2025 年全年已提升出貨比例至 75%+；國內市場的部分，原以 2025 年達成非核家園與再生能源發電量占 20% 為目標，因地面型光電阻礙，已將目標延至 2026 年 11 月，政府接軌國際宣布 2050 年前要達到淨零碳排，預期再生能源佔比將達 60~70%。依經濟部設定短期 2026 年 20GW 太陽能安裝量目標。

在綠電交易：需求對象包含 RE100 自主倡議、用電大戶、碳費徵收對象、供應鏈要求等，2025 綠電交易估計達 40 億度，較 2024 成長近 50%，預估 2026 年綠電需求達 70 億度以上。

再生能源開發：經濟部規劃於 115 年度推動太陽光電汰舊換新機制，預估整體市場維持每年增加 1~2G 光電設置。

節能 ESCO：節能市場正快速擴張，目前估計整體市場規模約新台幣 300 億元左右，且每年以約 11.6% 成長率增長，顯示節能／能源效率服務需求強勁。

(三) 重要產銷政策：

1. 持續開發區域市場，掌握貿易戰與綠色新政下的貿易契機。
2. 加強與下游客戶研發連結，結合雙方核心技術能力開發高效率之利基及客製化產品提升附加價值，並積極降低製造成本，以增加獲利空間。
3. 深耕下游系統業務，強化垂直整合與全球佈局，進一步擴大產品出海口，提高營業利潤率。
4. 擴大綠電 PPA 簽訂，掌握綠電交易及再生能源擴大集團在創能／儲能／節能平台一站式共同服務商機。

(四) 未來公司發展策略

1. 運用集團綜效，發展第三類半導體平台。
2. 持續開發並提昇太陽能產品的性價比，透過技術與產品尺寸差異化戰略，建立鞏固的競爭地位。
3. 因應各國能源政策重新檢視，積極爭取海外樣品測試機會，走向國際。
4. 積極發揮太陽能電廠策略性佈局，開發新的太陽能系統投資合作夥伴，創造集團的終端出海口，以獲取長期穩定報酬。
5. 建立上中下游整合的虛擬供應鏈，借力使力並多角化的經營策略以分散營運風險，成為全球技術領先的綠色能源解決方案供應商。
6. 因應氣候變遷所衍生解決方案商機，成為客戶永續經營夥伴。
7. 發展海外綠電機會與衍生服務市場。

(五) 受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響

1. 為因應眾多競爭者，公司已加速開發策略客戶，並持續開發具高性價比的利基產品。同時積極往下游系統電站進行整合及策略聯盟，以鞏固並發展綠電應用商機。
2. 地緣政治的不確定性：面對中美新能源政策與貿易環境的變化，公司已建立跨區域營運與客戶布局基礎，能依各地政策與法規彈性調整營運策略，強化供應穩定性並維持整體競爭優勢。
3. 配合綠電交易市場自由化、台電釋出輔助服務與企業綠電需求，建立新能源策略與商機發展綜效，以內部轉型符合客戶新需求。
4. 國內碳稅開徵，對再生能源產業的業務推動有長期正向的助益。
5. 提升機密管制，建立全球核心專利佈局策略，以提升國際競爭與因應市場變化能力。

面對全球極端氣候常態化，氣候行動已由倡議階段，進入實質落實與執行挑戰並存的關鍵階段。繼 COP28 確立 2030 年再生能源產能提升三倍、能源效率翻倍，以及 COP29 達成 2035 年每年 3,000 億美元氣候融資框架（NCQG）後，第 30 屆聯合國氣候變遷大會（COP30）在巴西貝倫正式迎來「NDCs 3.0」的關鍵時刻。各國不僅需提交更具野心的減碳目標，更將「自然解方」與「公平轉型」納入核心策略；響應全球綠色轉型潮流，台灣國家氣候變遷政策委員會亦訂定更積極的二氧化碳減排目標，至 2030 年，碳排放量將較基準年 2005 年減少 28±2%，太陽能裝置容量將達到 31.2GW，離岸風電將擴大到 10.9GW，相當於在 2025 至 2030 年間，年均需分別新增 2.82GW 與 1.17GW 的再生能源裝置容量，為再生能源的需求提供穩定的政策支撐。隨著台灣政府推動公對公協調機制的程序簡化、進口政策的收緊以及企業對於自身 ESG 的承諾，台灣的再生能源市場有望穩健成長。展望未來，中美矽晶於再生能源產業持續扮演台灣市場的領導角色。公司不僅在太陽能電池市佔率維持台灣前三大，並透過垂直整合與多元化經營，穩健拓展綠電、儲能及節能等新興業務，強化一站式能源服務平台的競爭優勢。儘管面臨國際政經局勢變動、原物料價格波動及國內政策調整等挑戰，公司持續投入高效產品研發，積極開發新客戶與國際市場，並深化與下游客戶的合作，提升產品附加價值與市場彈性。公司預期將受惠於政策利多與國際綠能趨勢，營收結構將更為多元，獲利能力亦有望隨高效產品與服務滲透率提升而穩健增長。整體而言，中美矽晶將以審慎態度面對產業風險，靈活調整經營策略，並善用集團資源與技術優勢，持續強化市場地位與永續競爭力，為股東與客戶創造長期價值。

最後非常感謝全體股東長期的支持與鼓勵，希望各位股東持續給予本公司愛護和支持，謹代表公司全體同仁及董事會致上最誠摯的謝忱。

敬祝各位身體健康萬事如意

董事長 徐秀蘭



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

1. 董事資料

115年3月27日 單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	徐秀蘭	女 61~70歲	112.06.21	三年	87.09.07	2,971,085	0.51%	2,971,085	0.46%	0	0	0	0	伊諾諾大學電腦科學碩士/本公司總經理	註一	無	無	無	註十二
副董事長	中華民國	姚宏梁	男 61~70歲	112.06.21	三年	87.11.06	3,090,395	0.53%	2,870,395	0.45%	14,413	0	0	0	淡江大學管理研究所碩士/旭興科技(股)公司製造處協理/本公司總經理	註二	無	無	無	無
董事	中華民國	盧明光	男 71~80歲	112.06.21	三年	87.09.07	11,225,000	1.91%	11,100,000	1.73%	2,300,685	0.35%	0	0	國立交通大學榮譽工學博士/大同大學榮譽工學院院士/工業技術研究院院士/敦南科技(股)公司總經理/旭興科技(股)公司總經理/朋龍(股)公司副總經理/朋程科技(股)公司董事長及執行長/本公司董事長及執行長	註三	無	無	無	無
董事	中華民國	蔡文惠	男 71~80歲	112.06.21	三年	95.06.08	3,006,191	0.51%	3,036,191	0.47%	30,490	0	0	0	國立政治大學會計系/紅電醫學科技(股)公司董事/迅杰科技(股)公司董事	註四	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	張鳳鳴	男 61~70歲	112.06.21	三年	109.06.24	6,000,000	1.02%	6,000,000	0.94%	0	0	0	0	南加州大學工程碩士/碩 德州農工大學經濟系碩 士/東元電機(股)公司 董事/亞太醫療器材科 技(股)公司董事	註五	無	無	無	無
董事	中華民國	開疆(股)公 司代表人： 方豪	男 51~60歲	112.06.21 112.06.21	三年 三年	103.06.26 106.06.27	2,130,000	0.36%	2,530,000	0.39%	0	0	0	0	國立政治大學國際經營 管理碩士/台灣隔熱材 料工業(股)公司董事長	註六	無	無	無	無
董事	美國	坤昌投資 (股)公司代 表人： 區光穎	男 31~40歲	112.06.21 112.06.21	三年 三年	100.06.17 109.06.24	2,202,100	0.38%	2,202,100	0.34%	0	0	0	0	加州柏克莱大學 Energy Economics 系/愛迪森 斯(股)公司董事長/財 團法人威盛信望愛慈善 基金會董事/財團法人 基督教中華信望愛慈善 基金會董事	註七	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	柳金堂	男 61~70歲	112.06.21	三年	109.06.24	0	0	0	0	0	0	0	0	淡江大學會計系學士/ 安侯建業聯合會計師事 務所會計師/台灣省會 計師公會第廿一屆理事 /銘鈺精密工業(股)公 司獨立董事	註八	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	郭浩中	男 51~60歲	112.06.21	三年	109.06.24	0	0	0	0	0	0	0	0	美國伊利諾大學厄巴納 香檳分校電機工程與計 算機科學博士	註九	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	黎少倫	男 71~80歲	112.06.21	三年	109.06.24	0	0	0	0	0	0	0	0	美國加州大學材料學博 士/科林研發(股)公司 執行副總/聯立媒體 (股)公司董事/宏達國 際電子(股)公司監察人 /全達國際(股)公司總 經理	註十	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	馬堅勇	男	112.06.21	三年	112.06.21	0	0	0	0	0	0	0	0	德國斯圖加特大學冶金 所博士/臺灣大學材料	註十一	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
	民國		61~70 歲												工程研究所碩士／光洋應用材料科技(股)公司總經理／光洋應用材料科技(股)公司董事長					

註一：目前兼任環球晶圓(股)公司董事長及執行長、朋程科技(股)公司法人董事代表人、宏捷科技(股)公司董事長、台灣特品化學(股)公司董事長、弘潔科技(股)公司董事長、SAS

Sunrise Inc. 法人董事代表人、續升綠能(股)公司法人董事代表人、續興(股)公司法人董事代表人、中美鑫投資(股)公司董事長、續日(股)公司董事長、旭愛能源(股)公司董事長、寰球鑫投資(股)公司董事長、Global Semiconductor Inc. 董事、GlobiTech Incorporated 董事長及執行長、GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事長、MEMC Japan Ltd. 董事長、昆山中辰矽晶有限公司副董事長、Topsil GlobalWafers A/S 董事長、GlobalWafers Singapore Pte. Ltd. 董事、GlobalWafers B.V. 董事、MEMC Korea Company 董事、GlobalWafers America, LLC 董事長、兆遠科技(股)公司董事長、Crystalwise Technology (HK) Limited 董事、環球晶資本(股)公司董事長、台達電子工業(股)公司獨立董事

註二：目前兼任環球晶圓(股)公司法人董事代表人、朋程科技(股)公司董事長及執行長、Anjet Corporation 法人董事代表人、宏捷科技(股)公司法人董事代表人、續升綠能(股)公司法人董事代表人、中美鑫投資(股)公司法人董事代表人、瑞柯科技(股)公司法人董事代表人、鼎崴科技(股)公司法人董事代表人、台灣茂矽電子(股)公司法人董事代表人、杰力科技(股)公司法人董事代表人、寰球鑫投資(股)公司法人董事代表人、GlobiTech Incorporated 董事、GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事、昆山中辰矽晶有限公司董事長、GlobalWafers Singapore Pte. Ltd. 董事、GlobalWafers America, LLC 董事、元鴻(山東)光電材料有限公司董事、環球晶資本(股)公司法人監察人代表人、安科思資本(股)公司董事長

註三：目前兼任中美矽晶製品(股)公司榮譽董事長、環球晶圓(股)公司法人董事代表人、朋程科技(股)公司董事(榮譽董事長)、中美鑫投資(股)公司法人董事代表人、瑞柯科技(股)公司董事長、大青節能科技(股)公司董事長、傳承光電(股)公司法人董事代表人、光寶科技(股)公司獨立董事、安傑特科技(股)公司董事長、寰球鑫投資(股)公司法人董事代表人

註四：目前兼任宏捷科技(股)公司董事

註五：目前兼任茂揚股份有限公司董事長、中華希望之翼協會常務理事、輔世慈善基金會副董事長

註六：目前兼任朋程科技(股)公司法人董事代表人、上詮光纖通訊(股)公司法人董事代表人

註七：目前兼任愛迪森斯(股)公司董事長、威連科技(股)公司投資部副總經理、財團法人威盛信望愛慈善基金會董事、財團法人基督教中華信望愛慈善基金會董事、碩網資訊(股)公司董事

註八：目前兼任旺攻科技(股)公司獨立董事、合勤投資控股(股)公司獨立董事

註九：目前兼任鴻揚半導體股份有限公司董事

註十：目前兼任TVBS信望愛永續基金會董事、威盛電子(股)公司副總經理、財團法人兩岸和平台灣信望愛文教基金會董事、威創科技顧問(股)公司董事長、聯威媒體科技(股)公司監察人

註十一：目前兼任台灣精材(股)公司董事長、合一特用材料(股)公司董事長、均豪精密工業(股)公司獨立董事、日揚科技(股)公司董事。

註十二：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、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司董事長兼任執行長，係考量公司之營運規模及為提升整體經營效率，本公司另設有總經理職位，執行長與總經理二者職權劃分不同，執行長重於規劃面（主要職掌為擬訂本公司經營方針、年度預算計畫、重要客戶關係維繫、策略聯盟規劃、轉投資佈局規劃及年度計畫實際達成情形追蹤等），總經理負責執行面（負責本公司業務之執行、協調並指揮監督所屬以達成營運目標，同時貫徹本公司之政策與執行長所規劃之經營策略及相關營運事項），二者相輔相成；本公司由董事長兼任執行長，能有效將董事會學劃之公司發展藍圖落實到規劃執行面，亦能提高董事會對公司營運狀況之掌握度。本公司董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人，且董事會設有四席獨立董事席次，各功能性委員會成員並由獨立董事擔任，就各重要議題進行充分討論後向董事會提出建議，可強化董事會之監督職能及落實公司治理。

2. 法人股東之主要股東：

法人股東名稱	法人股東之主要股東
開疆股份有限公司	孫伶伶(69.72%)、方開疆(4.2%)、方豪(5.88%)、方華(4.20%)
坤昌投資股份有限公司	財團法人基督教中華信望愛基金會(16.42%)、財團法人平安信望愛文教基金會(16.42%)、公益信託恩典社會福利基金會(16.42%)、財團法人威盛信望愛慈善基金會(16.42%)

3. 主要股東為法人者其主要股東：無

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立董事獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長 徐秀蘭	<ul style="list-style-type: none"> ● 歷任中美矽晶製品(股)公司業務協理、副總經理及總經理，目前擔任環球晶圓(股)公司董事長、兆遠科技(股)公司董事長及朋程科技(股)公司董事。 ● 具產業 30 年以上經驗，身為高階經理人，對於公司經營所需的商務、法務、財務及會計等專業領域經驗豐富並充分具備公司營運所需之專業及決策能力。 ● 未有公司法第 30 條所列之情事。 	不適用	1
副董事長 姚宥梁	<ul style="list-style-type: none"> ● 歷任中美矽晶製品(股)公司總經理、兆遠科技(股)公司董事長及旭興科技協理，目前擔任環球晶圓(股)公司董事及朋程科技(股)公司董事長。 ● 在產業深耕超過 40 年，具備豐沛的製造生產及管理知識，多年的高階管理人經驗，對於公司營運管理具備豐富的跨領域企業經驗，能依不同總體經濟及產業情境提出獨特的觀點及建議。 ● 未有公司法第 30 條所列之情事。 	不適用	無
董事 盧明光	<ul style="list-style-type: none"> ● 歷任敦南科技(股)公司、旭興科技(股)公司總經理、中美矽晶製品(股)公司董事長、環球晶圓(股)公司董事，目前擔任朋程科技(股)公司董事、光寶科技(股)公司獨立董事及中美矽晶及朋程科技(股)公司榮譽董事長。 ● 在產業深耕超過 40 年，在企業經營上屢創佳績，擁有卓越管理能力、前瞻獨特眼界、商務談判技巧及深厚財會知識，充分具備公司營運所需的智慧及專業。 ● 未有公司法第 30 條所列之情事。 	不適用	1
董事 蔡文惠	<ul style="list-style-type: none"> ● 歷任紅電醫學科技(股)公司董事，現為宏捷科技(股)公司董事。 ● 對於資本市場及金融體系相當熟稔，亦對產業環境反應敏銳，對於公司營運方向及策略可以提供即時的觀點及見解，提供調整方向及建議。 ● 未有公司法第 30 條所列之情事。 	不適用	無

董事 張鳳鳴	<ul style="list-style-type: none"> ● 歷任東元電機(股)公司董事及亞太醫療器材科技(股)公司董事，現為茂揚(股)公司董事長。 ● 擁有豐富產業經驗，具備經營管理經驗、風險管理及領導決策等專業能力。 ● 未有公司法第 30 條所列之情事。 	不適用	無
董事 開疆(股) 公司代表 人：方豪	<ul style="list-style-type: none"> ● 歷任亞洲碳素(股)公司副總經理及台灣隔熱材料工業(股)公司董事長，現為朋程科技(股)公司董事。 ● 具備投資管理、營運管理、經營管理及策略規劃等專長。 ● 未有公司法第 30 條所列之情事。 	不適用	無
董事 坤昌投資 (股)公司 代表人： 區光穎	<ul style="list-style-type: none"> ● 現擔任愛迪森(股)公司董事長、威連科技(股)公司投資部副總經理。 ● 具備投資管理、營運管理及經營管理及策略規劃等專長。 ● 未有公司法第 30 條所列之情事。 	不適用	無
獨立董事 柳金堂	<ul style="list-style-type: none"> ● 具會計師資格並曾任安候建業聯合會計師事務所會計師，現擔任旺玖科技(股)公司獨立董事及合勤投資控股(股)公司獨立董事。 ● 具備會計財務專業知識與豐富業界經驗，其專業、學識及財務會計專長對於公司營運方向及策略可以適時提供專業的觀點及建議。 ● 未有公司法第 30 條所列之情事，暨符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 2 條有關專業資格之規定。 	符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條有關獨立性及第 4 條有關兼任限制之規定	2
獨立董事 郭浩中	<ul style="list-style-type: none"> ● 陽明交通大學光電工程學系教授。 ● 超過 20 年以上半導體的應用研究與經驗，長期致力研究化合物半導體，並榮獲中國工程師學會 110 年度「傑出工程師教授獎」。其淵博學識對於公司及集團的研發方向及智財管理有相當大的裨益。 ● 未有公司法第 30 條所列之情事，暨符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 2 條有關專業資格之規定。 	(1)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。 (2)本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。 (3)未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 (4)未有最近二年提供本公司或關係企業商務、法律、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
獨立董事 黎少倫	<ul style="list-style-type: none"> ● 歷任科林研發(股)公司執行副總、宏達國際電子(股)公司監察人、全達國際(股)公司總經理，現擔任威盛電子(股)公司副總經理、威創科技顧問(股)公司董事長。 ● 擁有豐富產業經驗，具備經營管理經驗、風險管理及領導決策等專業能力。 ● 未有公司法第 30 條所列之情事，暨符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 2 條有關專業資格之規定。 		無
獨立董事 馬堅勇	<ul style="list-style-type: none"> ● 歷任中科院材料及光電研究所組長、探微科技(微機電)總經理、光洋應用材料科技(股)公司總經理&董事長，目前擔任台灣精材(股)公司董事長及均豪精密工業(股)公司獨立董事。 ● 擁有豐富產業經驗，具備經營管理經驗、風險管理及領導決策等專業能力。 ● 未有公司法第 30 條所列之情事，暨符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 2 條有關專業資格之規定。 		1

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

本公司「公司治理實務守則」已有規範董事會成員之組成及整體應具備之能力，並訂有董事會成員多元化政策。本公司董事會成員組成已考量多元化，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，如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，董事會整體應具備之能力如下：

- 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

本公司董事會成員落實多元化情形如下：

本公司現任董事 11 席，其中 4 席為獨立董事（占比 36%），女性董事 1 席（占比 9%），具員工身分董事 2 席（占比 18%）；4 位獨立董事中任期年資 1 位 3 年以下，3 位在 3~6 年以下。

董事會成員具備營運管理、產業知識、財務及策略管理之工作經驗及專長，董事會成員多元化落實情形如下表：

多元化核心項目 董事姓名	國籍	性別	兼任員工	年齡					獨立董事任期		營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理程序	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
				31~40歲	41~50歲	51~60歲	61~70歲	71~80歲	3年以下	3~6年								
徐秀蘭	中華民國	女	✓				✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
姚宥梁	中華民國	男	✓				✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
盧明光	中華民國	男						✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
張鳳鳴	中華民國	男					✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
蔡文惠	中華民國	男						✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
坤昌投資(股)公司 代表人：區光穎	美國	男		✓						✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
開疆(股)公司 代表人：方豪	中華民國	男				✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
柳金堂(獨立董事)	中華民國	男					✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
郭浩中(獨立董事)	中華民國	男				✓			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
黎少倫(獨立董事)	中華民國	男						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
馬堅勇(獨立董事)	中華民國	男					✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

本屆董事會女性董事比例為 9%，任一性別董事席次未達三分之一，係因董事提名以專業經驗與產業背景為優先考量，本公司重視董事會成員的性別平等，女

性董事目標為至少一席以上，但未強制設定性別多元化比例作為董事遴選的衡量條件。

為提升董事會性別多元化，未來於董事遴選時，將納入性別多元化為董事提名與選任的考量因素，並優先考慮不同性別且具備專業背景的候選人，以提升董事會組成多元性，致力於建構更具包容性與專業的治理結構。

(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，獨立董事占比 36%，獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條有關獨立性及第 4 條有關兼任限制之規定，另董事組成無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事（董事間、監察人間或董事與監察人間未具有配偶及二親等以內親屬關係之情形），本公司董事會組成符合獨立性之要求。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 3 月 27 日 單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
執行長	中華民國	徐秀蘭	女	97.02.01	2,971,085	0.46%	0	0	0	0	伊利諾大學電腦科學碩士／菱光科技(股)公司總經理／本公司總經理	註一	無	無	無	註五
副執行長	中華民國	姚宏梁	男	87.10.01	2,870,395	0.45%	14,413	0	0	0	淡江大學管研所碩士／旭興科技(股)公司製造處協理／本公司總經理	註二	無	無	無	無
總經理	中華民國	陳振乾	男	112.04.03	0	0	0	0	0	0	臺灣大學商學碩士／KPMG 安侯建業聯合會計師事務所執行董事、資深合夥人、審計部營運長／財團法人財經研究教育基金會董事暨執行長	註三	無	無	無	無
執行副總經理	中華民國	石浩軍	男	103.08.01	258,000	0.04%	0	0	0	0	成功大學工程科學系／新寶科技製造中心副總／旭泓全球光電(股)公司資深副總經理	無	無	無	無	無
財會協理	中華民國	徐秀鈴	女	107.03.23	0	0	0	0	0	0	台北大學企業管理研究所／資誠聯合會計師事務所主任／旭泓全球光電(股)公司會計經理／環球晶圓(股)公司會計經理	註四	無	無	無	無

註一：目前兼任環球晶圓(股)公司董事長及執行長、朋程科技(股)公司法人董事代表人、宏捷科技(股)公司董事長、台灣特品化學(股)公司董事長、弘潔科技(股)公司董事長、SAS Sunrise Inc. 法人董事代表人、續升綠能(股)公司法人董事代表人、續興(股)公司法人董事代表人、中美鑫投資(股)公司董事長、續日(股)公司董事長、旭愛能源(股)公司董事長、寰球鑫投資(股)公司董事長、Global Semiconductor Inc. 董事、GlobiTech Incorporated 董事長及執行長、GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事長、MEMC Japan Ltd. 董事長、昆山中辰矽晶有限公司副董事長、Topsil GlobalWafers A/S 董事長、GlobalWafers Singapore Pte. Ltd. 董事、GlobalWafers B.V. 董事、MEMC Korea Company 董事、GlobalWafers America, LLC 董事長、兆遠科技(股)公司董事長、Crystalwise Technology (HK) Limited 董事、環球晶資本(股)公司董事長、台達電子工業(股)公司獨立董事

註二：目前兼任環球晶圓(股)公司法人董事代表人、朋程科技(股)公司法人董事代表人、瑞柯科技(股)公司法人董事代表人、鼎威科技(股)公司法人董事代表人、台灣茂矽電子(股)公司法人董事代表人、杰力科技(股)公司法人董事代表人、寰球鑫投資(股)公司法人董事代表人、GlobalTech Incorporated 董事、GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事、昆山中辰矽晶有限公司董事長、GlobalWafers Singapore Pte. Ltd. 董事、GlobalWafers America, LLC 董事、元鴻(山東)光電材料有限公司董事、環球晶資本(股)公司法人監察人代表人、安科思資本(股)公司董事長

註三：目前兼任宏捷科技(股)公司法人董事代表人、台灣特品化學(股)公司副董事長、弘潔科技(股)公司副董事長、續升綠能(股)公司董事長、續興股份有限公司董事長、艾涅爾電力(股)公司董事長、續齊儲能(股)公司董事長、續翔節能(股)公司董事長、盛達電業(股)公司董事長、盛齊綠能(股)公司董事長、真美晶能源(股)公司董事長、風光綠材有限公司法人董事代表人、天瑞能源有限公司法人董事代表人、弘光綠能(股)公司董事長、續律能源(股)公司董事長、旭智能源(股)公司董事長、晶化科技(股)公司董事長、續晶(股)

公司董事長、晶橋綠能資產管理(股)公司法人董事代表人、晶橋綠能管理顧問(股)公司法人董事代表人、台灣智慧電能(股)公司監察人、旭愛能源(股)公司法人董事代表人、MEMC Electronic Materials S.p.A. 董事

註四：目前兼任台灣特品化學(股)公司法人董事代表人、Sino Silicon Technology Inc. 法人董事代表人、艾涅爾電力(股)公司監察人、續齊儲能(股)公司監察人、續翔節能(股)公司監察人、真美晶能源(股)公司法人監察人代表人、續律能源(股)公司監察人、弘望投資(股)公司法人董事代表人、兆遠科技(股)公司法人董事代表人、上海召業申凱電子材料有限公司監察人、忻州元鴻信息材料有限公司與董事長為同一人、元鴻(山東)光電材料有限公司監察人

註五：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司董事長兼任執行長，係考量公司之營運規模及為提升整體經營效率，本公司另設有總經理職位，執行長與總經理二者職權劃分不同，執行長重於規劃面（主要職掌為擬訂本公司經營方針、年度預算計畫、重要客戶關係維繫、策略聯盟規劃、轉投資佈局規劃及年度計畫實際達成情形追蹤等），總經理負責執行面（負責本公司業務之執行、協調並指揮監督所屬以達成營運目標，同時貫徹本公司之政策與執行長所規劃之經營策略及相關營運事項），二者相輔相成；本公司由董事長兼任執行長，能有效將董事會學劃之公司發展藍圖落實到規劃執行面，亦能提高董事會對公司營運狀況之掌握度。本公司董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人，且董事會設有四席獨立董事次，各功能性委員會成員並由獨立董事擔任，就各重要議題進行充分討論後向董事會提出建議，可強化董事會之監督職能及落實公司治理。

(三) 董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 一般董事及含獨立董事之酬金：114 年度

114 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				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)		A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例		
		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	
一般董事	徐秀蘭											
	姚宏梁											
	盧明光											
	蔡文惠	18,340	18,410	0	0	17,829	37,933	699	36,339	57,042	0.88%	1.39%
	張鳳鳴											
獨立董事	開疆(股)公司 代表人：方豪											
	坤昌投資(股)公司 代表人：區光穎											
	柳金堂											
	郭浩中 黎少倫 馬堅勇	2,960	3,110	0	0	1,608	1,608	115	4,668	4,833	0.11%	0.12%
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性； 本公司除每月支付獨立董事固定報酬及出席董事會之車馬費外，公司得視獨立董事之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性，及參酌其董事會決議之結果，另由依年度獲利狀況所提撥之董事酬勞中分別決定獨立董事之董事酬勞分配數額。前述獨立董事酬勞數額，經薪資報酬委員會審議通過後，提請董事會決議。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(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：截至年報刊印日止，尚未經董事會通過114年度分派之員工酬勞金額，表列金額係為估算數。 註2：截至年報刊印日止，尚未經董事會通過114年度分派之董事酬勞金額，表列金額係為估算數。												

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	財務報告內所有公司	本公司	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)
低於 1,000,000 元	—	—	—	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	獨立董事： 柳金堂、郭浩中、黎少倫、馬堅勇	獨立董事： 柳金堂、郭浩中、黎少倫、馬堅勇	獨立董事： 柳金堂、郭浩中、黎少倫、馬堅勇	獨立董事： 柳金堂、郭浩中、黎少倫、馬堅勇
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	一般董事：徐秀蘭、蔡文惠、張鳳鳴、開疆(股)公司代表人：方豪、坤昌投資(股)公司代表人：區光穎	一般董事：張鳳鳴、開疆(股)公司代表人：方豪、坤昌投資(股)公司代表人：區光穎	一般董事：張鳳鳴、開疆(股)公司代表人：方豪、坤昌投資(股)公司代表人：區光穎	一般董事：張鳳鳴、開疆(股)公司代表人：方豪、坤昌投資(股)公司代表人：區光穎
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	一般董事：蔡文惠	—	一般董事：蔡文惠
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	一般董事：姚宕梁、盧明光	一般董事：徐秀蘭	一般董事：徐秀蘭、盧明光	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	一般董事： 姚宕梁、盧明光	一般董事： 姚宕梁	一般董事： 盧明光
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—	—	一般董事：姚宕梁
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—	—	一般董事：徐秀蘭
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	共 11 人	共 11 人	共 11 人	共 11 人

2. 監察人之酬金：本公司因已改設置審計委員會，故無監察人酬金。

3. 總經理及副總經理之酬金

114年12月31日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 (%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司		
執行長	徐秀蘭														
副執行長	姚宏梁														
總經理	陳振乾														
執行副總經理	石浩軍	20,216	23,637	324	324	2,964	3,534	29,100	68,100	0	56,603	95,594	1.28%	2.32%	無
副總經理	李崇偉														
副總經理	陳蓓怡														

註：1.114年度實際給付退職退休金金額：0元。

2.屬退職退休金費用化之提列或提撥數：324仟元。

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

4.李崇偉副總經理於114年12月31日退休。

5.陳蓓怡副總經理於115年3月9日轉調子公司。

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)	李崇偉	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	陳蓓怡	李崇偉、陳蓓怡
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	石浩軍	石浩軍
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	徐秀蘭、姚宕梁、陳振乾	姚宕梁
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	陳振乾
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	徐秀蘭
100,000,000 元以上	—	—
總計	6	6

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日 單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額佔稅後純益之比例(%)
經理人	執行長	徐秀蘭	0	29,100	29,100	0.71%
	副執行長	姚宕梁				
	總經理	陳振乾				
	執行副總經理	石浩軍				
	副總經理	李崇偉				
	副總經理	陳蓓怡				
	財會主管	徐秀鈴				

註：1.截至年報刊印日止，尚未經董事會通過114年度分派經理人之員工酬勞金額，表列金額係為估算數。

2.李崇偉副總經理於114年12月31日退休。

3.陳蓓怡副總經理於115年3月9日轉調子公司。

(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合，訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性及未來風險之關聯性

1. 酬金占稅後純益之比例

職稱	114年度酬金總額 占稅後純益比率(%)		113年度酬金總額 占稅後純益比率(%)	
	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	0.99%	1.51%	0.77%	1.18%
總經理及副總經理	1.28%	2.32%	1.02%	1.79%

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

(1) 給付酬金之政策、標準與組合

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

(2) 訂定酬金之程序

依本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，員工酬勞數額中，應提撥不低於該數額之百分之六十為基層員工分派酬勞；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥最高百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。另，業務執行費用僅發放每次參加董事會之車馬費。董事酬金訂定之

程序，以本公司之董事會績效評估辦法為依循，並考量對公司營運參與之程度與貢獻度，給予合理之報酬。本公司總經理及副總經理所領取之酬金部份係依據每年董事會所通過年度預算之營運績效額度，其發放辦法係依本公司「經理人薪資報酬管理辦法」及「員工酬勞分派辦法」程序辦理之。

本公司亦於 100 年底成立薪資報酬委員會，該委員會將定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並呈送董事會討論。

(3) 經營績效及未來風險之關連性

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

於非財務性指標方面，為落實本公司對永續發展之承諾，亦將 ESG（環境、社會、治理）等非財務績效面向納入本公司高階經理人績效評估範圍（高階經理人包括總經理、副總經理、各廠廠長等），ESG 績效指標項目及權重占比依據其職務內容個別訂定，包括國內外相關 ESG 評鑑評等、減緩氣候變遷與調適相關作為（如溫室氣體減量、節能減碳目標達成率、再生能源使用比例等）、職業安全衛生推動...等，權重占比則於 20% 以內分別訂定，高階經理人於其績效考核時依據上述個別之 ESG 績效指標項目之達成情形以及權重占比將其 ESG 績效納入考核計算以評定薪酬。

二、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

114 年度董事會開會 5 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
董事長	徐秀蘭	5	0	100%	112.06.21 連任
副董事長	姚宕梁	5	0	100%	112.06.21 連任
董事	盧明光	5	0	100%	112.06.21 連任
董事	蔡文惠	5	0	100%	112.06.21 連任
董事	張鳳鳴	5	0	100%	112.06.21 連任
董事	開疆(股)公司 代表人：方豪	5	0	100%	112.06.21 連任
董事	坤昌投資(股)公司 代表人：區光穎	4	1	80%	112.06.21 連任
獨立董事	柳金堂	5	0	100%	112.06.21 連任
獨立董事	郭浩中	5	0	100%	112.06.21 連任
獨立董事	黎少倫	5	0	100%	112.06.21 連任
獨立董事	馬堅勇	5	0	100%	112.06.21 選任

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：不適用，本公司已設置審計委員會，適用證券交易法第 14 條之 5 規定。

(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有記錄或書面聲明之董事會議決事項：本公司無發生上述之情事。

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

(一) 114 年 5 月 9 日董事會討論 113 年董事酬勞分配案，本案依個別董事酬勞逐項表決，個別董事於討論及決議其個人酬勞時，因利益迴避，不參與討論及表決。

(二) 114 年 5 月 9 日董事會討論 113 年度經理人員工酬勞分配案，因徐秀蘭董事長、姚宕梁副董事長為本案之受分配人，故利益迴避，不參與討論及表決。

三、董事會及功能性委員會評鑑執行情形

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

四、職能之目標 (例如設立審計委員會、提升資訊透明度等) 與執行情形評估

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

	關法令宣導，以符法令規定。
設置公司治理主管	為落實公司治理，提升董事會效能，於 108 年 5 月 9 日董事會通過設置公司治理主管，以協助董事執行職務所需相關資訊及其他必要之協助。

(二) 審計委員會運作情形：

114 年度審計委員會開會 5 次，獨立董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	柳金堂	5	0	100%	112.06.21 連任
獨立董事	郭浩中	3	2	60%	112.06.21 連任
獨立董事	黎少倫	5	0	100%	112.06.21 連任
獨立董事	馬堅勇	5	0	100%	112.06.21 選任

審計委員會成員之專業資格與經驗請參閱本年報「貳、公司治理報告／一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料／(一)董事資料／4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容

審計委員會之組成與運作：

本公司審計委員會由 4 名獨立董事組成，委員會之運作以下列事項之監督為主要目的：

- 一、公司財務報表之允當表達
- 二、簽證會計師之選(解)任及其能力資格、獨立性與績效
- 三、公司內部控制之有效實施
- 四、公司遵循相關法令及規則
- 五、公司存在或潛在風險之管理

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

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

審計委員會期別／日期	議案內容	證交法第 14-5 所列事項	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理
114.02.27 第四屆114年 第一次	內部稽核業務報告	V	經審計委員會全體出席委員同意通過
	衍生性金融商品承作報告案	V	
	本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表案	V	
	本公司 113 年度盈餘分配表暨 113 年下半年度盈餘分派案	V	
	簽證會計師獨立性及適任性評估暨續委任案	V	
	113 年度「內部控制制度聲明書」案	V	
	修訂本公司「背書保證辦法」案	V	
	為因應本公司資金需求，擬辦理公開募集或私募有價證券案	V	
	資金貸與子公司案	V	
取消對子公司之資金貸與案	V		

	取消對子公司向金融機構貸款擔任保證人案	V	
	資金貸與子公司案	V	
114.05.09 第四屆114年 第二次	內部稽核業務報告	V	經審計委員會 全體出席委員 同意通過
	衍生性金融商品承作報告案	V	
	本公司風險管理之年度執行情形報告	V	
	本公司114年度第一季合併財務報告案	V	
	本公司部份轉投資架構重新調整案	V	
	本公司擬分割太陽能電池事業處予「續日股份有限公司」案	V	
	本公司擬分割太陽能電廠事業處予「旭仁能源股份有限公司」案	V	
	本公司轉投資案	V	
	為子公司向金融機構貸款擔任保證人案	V	
	資金貸與子公司案	V	
	取消對子公司與金融機構借款契約擔任保證人案	V	
	本公司擬出具對子公司支持函（Letter of Support）案	V	
本公司內部稽核主管任用案	V		
114.08.08 第四屆114年 第三次	內部稽核業務報告	V	經審計委員會 全體出席委員 同意通過
	衍生性金融商品承作報告案	V	
	本公司114年度第二季合併財務報告案	V	
	取消對子公司之資金貸與案	V	
	為子公司向金融機構貸款擔任保證人案	V	
	本公司擬出具對子公司支持函（Letter of Support）案	V	
	本公司擬出具對子公司支持函（Letter of Support）案	V	
	本公司持股之子公司間股權轉換案	V	
	處分艾涅爾電力股份有限公司48.31%股權予本公司100%持股子公司旭仁能源股份有限公司案	V	
本公司擬授權董事長、副董事長及／或其指定之人代表處理印度合資案所需之文件	V		
114.11.07 第四屆114年 第四次	會計師與獨立董事單獨溝通報告	V	經審計委員會 全體出席委員 同意通過
	內部稽核業務報告	V	
	本公司114年度第三季合併財務報告案	V	
	本公司113年度盈餘分配表修正案	V	
	本公司擬出具對子公司支持函（Letter of Support）案	V	
	115年度內部稽核計畫案	V	
	修訂本公司「內部控制制度」案	V	
本公司為子公司之銀行貸款提供背書保證。鑒於子公司財務報表淨值已低於實收資本額二分之一，依據本公司背書保證管理辦法相關規定，擬提出增資資本強化方案	V		
114.12.12 第四屆114年 第五次	本公司114上半年度以資本公積配發現金案	V	經審計委員會 全體出席委員 同意通過

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

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

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

(一) 本公司內部稽核主管除定期列席向審計委員會報告內部稽核執行情形，並視實際需要隨時以當面、電話或電子郵件等方式與獨立董事進行溝通討論，且在無一般董事及管理階層在場情況下，每年至少與審計委員會召開乙次溝通會議。

(二) 本公司會計師除透過單獨溝通會議與獨立董事進行溝通外，並列席每季審計委員會及董事會，就財務報表查核或核閱結果、內部控制建議或其他相關法令要求之溝通事項與獨立董事進行溝通。

114年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通重點	建議及結果
114/02/27 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告 出具內部控制制度聲明書	無意見
114/05/09 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告 本公司內部稽核主管任用案	無意見
114/08/08 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告	無意見
114/11/07 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告 內部稽核計畫 修訂本公司「內部控制制度」案	無意見
114/12/12 獨董與稽核 主管溝通會 議	1.稽核室人力配置 2.114年稽核計畫執行情形 3.114年稽核報告查核發現及追蹤改善情形 4.115年稽核計畫 5.加強資安查核	無意見

114年度獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點	建議及結果
114/02/27 審計委員會	會計師就 113 年度財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論	無意見
114/05/09 審計委員會	會計師就 114 年第一季財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論	無意見
114/08/08 審計委員會	會計師就 114 年第二季財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論	無意見
114/11/07 審計委員會	1.會計師就 114 年第三季財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論 2.年度查核規劃-查核範圍、查核重點	無意見

四、審計委員會年度工作重點彙整：

114 年度審計委員會共召開 5 次，審議的事項主要包括：

(一)公司財務報表之允當表達。

審核 113 年度財報、114 年度第一季至第三季財報。

(二)簽證會計師之委（解）任及其能力資格、獨立性與績效暨簽證公費案。

審核簽證會計師之適任性、獨立性及績效、簽證會計師之委任。

審核簽證會計師公費。

(三)公司內部控制之有效實施。

審核內部稽核報告、113 年內部控制聲明書、修訂內部控制制度。

(四)重大之資產、衍生性商品、資金貸與及背書或保證交易。

審核背書保證、資金貸與案及轉投資相關事項、本公司擬辦理現金增資發行新股參與發行海外存託憑證案。

(五)各規章辦法檢視與修訂。

背書保證辦法、內部稽核制度及內部控制制度等規章辦法之檢視與修訂。

(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	
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？	V	本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則，並揭露於公司網站及「公開資訊觀測站之公司治理專區」(http://mops.twse.com.tw/)。	無重大差異
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？	V	(一)本公司設有發言人、服務主管及承辦人員，能有效處理股東建議或糾紛等相關問題；若涉及法律問題，將請法務及專業律師協助處理。	無重大差異
(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？	V	(二)本公司均按月申報相關資訊至公開資訊觀測站。	無重大差異
(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？	V	(三)本公司內部控制涵蓋企業層級之風險管理及作業層級之營運活動，並訂有「對子公司之監理辦法」，落實對子公司風險控制機制。本公司並訂定「投資管理辦法」、「關係人間財務業務監督及管理作業規範」及「集團企業暨特定公司及關係人交易作業程序」對關係企業之進銷貨交易、取得處分資產、背書保證及資金貸與等事項加以規範。	無重大差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	(四)公司已訂定「防範內線交易管理程序」，以防範內線交易發生。	無重大差異
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？	V	(一)本公司「公司治理實務守則」已有規範董事會成員之組成及整體應具備之能力，並訂有董事會成員多元化政策。本公司	無重大差異

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	
(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？	V	<p>各董事之學經歷、專業資格、獨立性及多元化情形等相關資訊請參閱本報「貳、公司治理報告／一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料／(一)董事資料」，以上資訊並同步揭露於公司網站。</p> <p>(二)民國 105 年設置企業永續發展委員會，委員由經營團隊組成並每年定期向董事會報告執行狀況及成果。民國 109 年設置提名委員會，協助董事及高階經理人候選人之尋覓、審核及提名，建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事之績效評估，並評估獨立董事之獨立性及訂定及檢討董事進修計畫與高階經理人之繼任規畫。因應公司治理及永續發展趨勢，為強化董事會在 ESG 層面之督導職能，本公司於 114 年 11 月 7 日第十屆第四次董事會決議通過變更「提名委員會」為「提名暨永續發展委員會」，擴大原有提名委員會之職掌，將永續發展相關事項納入其職責範疇。</p>	無重大差異
	V	<p>(三)本公司經董事會通過訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，每年至少執行一次董事會及功能性委員會(含薪酬委員會、審計委員會及提名暨永續發展委員會)之績效評估，並將評估結果提報董事會。其評估程序為每年度結束時，由總經理室負責執行及統籌，採內部問卷，透過內部自</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>評、董事會成員及功能性委員自評方式進行，評估範圍包括整體董事會、董事個別成員及功能性委員會之績效評估。本公司董事會及功能性委員會績效評估標準主要包含對公司營運之參與程度、提升董事會及功能性委員會決策品質、董事會及功能性委員會之組成與結構、董事及功能性委員的選任及持續進修以及內部控制等，並加入對永續經營(ESG)的關注指標，促使董事績效與公司永續發展目標相連結。評估結果提報董事會並作為個別董事薪資報酬及遴選或提名董事時之參考依據。本公司已完成114年度績效評估，各面向評核結果皆達成指標，顯示整體董事會及委員會運作狀態完善，績效評估結果已於115年3月6日提報董事會及揭露於公司網站。</p> <p>除內部自評外，本公司董事會績效評估之執行，至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，並將評估結果提報董事會。本公司於113年10月委託外部獨立評估機構社團法人中華公司治理協會對本公司進行董事會績效評估，中華公司治理協會分別就董事會之組成與分工、董事會之指導與監督、董事會之授權與風管、董事會之溝通與協作、董事會之自律與精進等五大構面，以問卷及實地訪評之方式評估，並提出績效評估總評與建議，績效評估結果已於114年2月27日提報董事會及揭露於公司網站。</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	<p>(四)本公司已訂定「會計師獨立性及績效評估辦法」，每年評估簽證會計師之獨立性、適任性及績效，除每年取得會計師出具之公正獨立聲明書外，並將審計品質指標（AQIs）列入評估參考，評估結果提報審計委員會及董事會通過。本公司於本年度已執行114年度會計師獨立性及適任性評估，評估結果已經115年3月6日審計委員會及董事會審議通過。</p> <p>獨立性指標評估項目包含簽證會計師無擔任審計客戶之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務、簽證會計師與本公司無直接或間接重大財務利害關係、簽證會計師與本公司無重大密切之商業關係及僱傭關係、簽證會計師無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券等15項；適任性及績效指標評估項目則包含服務品質、專業程度及時效性等項目；審計品質指標（AQIs）評估項目則包括專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力等5大構面及13項指標，如查核經驗與受訓時數、案件品質管制複核、非審計服務占比、外部檢查缺失及處分、及創新規畫或倡議等。</p>	無重大差異
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	V	<p>本公司為落實公司治理並強化董事化職能，已設置專任之公司治理主管，其已具備公開發行公司從事財務、服務及議事等管理工作達三年以上的經驗。公司治理主管及總經理室成員負責公司治理相關事務及擔任董事會秘書。公司治理主管主要職責包括提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、協助董事就</p>	無重大差異

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	
<p>議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？</p>	<p>是</p>	<p>否</p> <p>任及持續進修、辦理董事會、委員會及股東會之會議相關事宜及製作會議事錄等。</p> <p>114年度公司治理事務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 擬定及規劃公司治理相關辦法、落實法令遵循。 2. 提供董事執行業務所需之資料並協助董事遵循法令。 3. 董事會議之規劃及至少於會議7日前通知所有董事出席並提供足夠之會議資料，並於會後20日內寄發董事會議事錄。 4. 依法辦理股東會日期事前登記，法定限內製作開會通知、議事手冊、議事錄，並於修訂公司章程或董事改選後辦理變更登記事務。 5. 辦理董事進修課程，並為董事及重要職員購買責任險。 6. 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 <p>公司治理主管，每年應至少完成12小時進修課程，進修情形請詳見本報「(九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊」/4. 公司治理主管進修情形」。</p>	
<p>五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？</p>	<p>V</p>	<p>1. 本公司設有發言人、股務主管及各業務承辦人，建立暢通之溝通管道，並尊重、維護各利害關係人之合法權益。</p> <p>2. 本公司網站上設有企業永續專區、利害關係人專區，並建立業務人員、投資人關係、供應商關係及員工福利關係之聯絡電話與郵件信箱，各利害關係人有需要時皆可藉電話或電子</p>	<p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明	
		郵件互相溝通。另亦於企業永續專區揭露利害關係人關注議題、溝通管道等資訊，每年於董事會報告永續工作推行及執行情形並報告與利害關係人溝通情形，最近一次提報董事會日期為114年5月10日。	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	本公司已委任專業元大證券股份有限公司股務代辦機構辦理股東會事務。	無重大差異
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？	V	(一)本公司已架設網站，並依規定揭露公司財務業務及公司治理資訊。	無重大差異
(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）？	V	(二)本公司已架設英文網站，並有指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，以及法人說明會之資料放置公司網站（ http://www.saswafer.com ），充分揭露公司資訊，並依規定落實發言人制度。	無重大差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V	(三)為提升公司資訊揭露透明度及時效性，本公司於法定期限之前公告及申報年度財務報告，並於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	除年度財務報告外其他皆符合
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	V	1. 員工權益：本公司一向以誠信對待員工，著重合理化、人性化管理，建立順暢之溝通管道，維持勞資雙方良好關係，並依勞基法及本公司人事規章保障員工合法權益。	無重大差異

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	
<p>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)？</p>		<p>摘要說明</p> <p>2. 僱員關懷：透過公司各項福利制度及教育訓練制度與員工建立起互信互賴之良好關係。如：成立職工福利委員會、辦理員工旅遊、員工保險、各項補助福利及免費每年定期健康檢查等。</p> <p>3. 投資者關係：透過公開資訊觀測站及公司網站充份揭露資訊，讓投資人充份瞭解公司營運狀況，並透過股東會及發言人與投資者溝通。</p> <p>4. 供應商關係：本公司有訂定「供應商調查評鑑與考核辦法」，針對供應商之品質、服務水準、綠色產品、環安衛風險、道德準則及社會責任等項目，進行審慎的界定及選擇合格之供應商。本公司與供應商往來均依照公司「誠信經營守則」辦理，保持良好互動的關係，並不定期進行稽核以確保供應商品質。</p> <p>5. 利害關係人之權利：本公司設有發言人及代理發言人，業務人員，投資關係、供應商關係及員工福利關係之聯絡電話與郵件信箱，可直接與利害關係人溝通，並架設公司網站 (http://www.saswafer.com) 揭露公司財務、業務、公司治理及股務代理機構等資訊。</p> <p>6. 董事進修之情形： (1) 詳見本年報「(九)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊」/3. 董事進修情形」</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>(2) 揭露於「公開資訊觀測站之公司治理專區」 (http://mops.twse.com.tw)。</p> <p>7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已訂定「風險管理政策與程序」，進行各種風險管理及評估。請詳閱本報「伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理」。</p> <p>8. 客戶政策之執行情形：本公司平時皆與客戶保持密切的聯繫並維持穩定良好關係，以確保產品達到預期的可靠性和品質及創造公司利潤。</p> <p>9. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險，以強化股東權益之保障。並揭露於「公開資訊觀測站之公司治理專區」(http://mops.twse.com.tw)。</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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。			
本公司歷屆「公司治理評鑑」結果，皆為上櫃公司排名前5%，本公司持續檢視及強化公司治理，茲就本年度已改善事項及可改善事項說明如下：			
(一) 已改善事項			
1. 於5月底前召開股東常會。			
2. 因應公司治理及永續發展趨勢，為強化董事會之督導職能，本公司於114年11月7日第十五屆第四次董事會決議通過變更「提名委員會」為「提名暨永續發展委員會」，擴大原有提名委員會之職掌，將永續發展相關事項納入其職責範疇。			
(二) 未來可改善事項			
1. 規劃增加女性董事席次。			
2. 訂定並揭露生物多樣性政策或承諾，並說明實施情形。			
3. 揭露與投資人議合（如法人說明會、親自拜訪、視訊、電話或電子郵件等方式）之情形，及投資人提問與公司回復之重要內容。			

(四) 薪酬委員會運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

115 年 3 月 31 日

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 (召集人)	柳金堂		請參閱本年報「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／	請參閱本年報「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／	2
獨立董事	郭浩中		(一)董事資料／4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊	(一)董事資料／4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊	0
獨立董事	黎少倫		揭露」相關內容	揭露」相關內容	0
獨立董事	馬堅勇		揭露」相關內容	揭露」相關內容	1

2. 薪資報酬委員會職責

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

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

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人，由全體獨立董事組成。
- (2) 本屆委員任期：112 年 6 月 21 日至 115 年 6 月 20 日，最近年度（114 年）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	柳金堂	3	0	100%	112.06.21 連任
委員	郭浩中	2	1	67%	112.06.21 連任
委員	黎少倫	3	0	100%	112.06.21 連任
委員	馬堅勇	3	0	100%	112.06.21 選任

其他應記載事項：

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

薪資報酬委員會期別／日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆 114年度第1次 114.02.27	本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分配案	全體出席委員同意通過	由全體出席委員同意通過後提報董事會
第五屆 114年度第2次 114.05.09	修訂本公司「員工酬勞分派辦法」案	全體出席委員同意通過	
	本公司113年度董事酬勞分配案		
	本公司113年度經理人員工酬勞分配案		
第五屆 114年度第3次 114.11.07	修訂本公司「董事及功能性委員會酬金給付辦法」案	全體出席委員同意通過	

(五) 提名暨永續發展委員會成員資料及運作情形資訊

1. 敘明公司提名暨永續發展委員會成員之委任資格條件及其職責

(1) 提名暨永續發展委員會成員之委任資格條件：

本公司提名暨永續發展委員會由董事會推舉至少三名董事組成之，其中應有半數（含）以上為獨立董事，並由全體委員互推一人擔任召集人及會議主席。

(2) 提名暨永續發展委員會職責：

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

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

2. 提名暨永續發展委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

(1) 本公司之提名暨永續發展委員會委員計6人，其中4人為獨立董事，委員會召集人柳金堂獨立董事，其具備經營管理、財務會計、企業永續及公司治理專長，符合提名暨永續發展委員會所需之專業能力。

(2) 本屆委員任期：112年6月21日至115年6月20日，最近年度（114年）提名暨永續發展委員會開會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	企業永續專業知識與能力	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人 (獨立董事)	柳金堂	請參閱本年報「貳、公司治理報告／一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料／(一)董事資料／4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容	風險管理、金融與證券法規遵循	1	0	100%	112.06.21 連任
委員 (一般董事)	徐秀蘭		再生能源管理、永續發展與企業管理	1	0	100%	
委員 (一般董事)	姚宕梁		再生能源管理、永續發展與企業管理	1	0	100%	
委員 (獨立董事)	郭浩中		風險管理	1	0	100%	
委員 (獨立董事)	黎少倫		資訊安全管理、風險管理	1	0	100%	
委員 (獨立董事)	馬堅勇		永續發展與企業管理	1	0	100%	112.06.21 選任

其他應記載事項：

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

提名暨永續發展委員會 期別／日期	議案內容	決議結果	公司對提名暨永續發展委員會意見之處理
第二屆 114年度 第1次 114.02.27	1. 提名委員會事項報告 2. 推選提名委員會之召集人案 3. 本公司董事會暨功能性委員會績效評估案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(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	
<p>推動項目</p> <p>一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，並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？</p>	<p>是</p> <p>V</p>	<p>否</p>	<p>摘要說明</p> <p>本公司經董事會通過訂定「永續發展實務守則」，以董事會為永續治理最高層級，負責審核、監督與指導本公司永續發展政策、制度與目標，並定期督導 ESG 相關管理方針及具體推動計畫，給予反饋或修正指示。因應公司治理及永續發展趨勢，為強化董事會在 ESG 層面之督導職能，本公司於 114 年 11 月經董事會決議通過變更功能性委員會「提名委員會」為「提名暨永續發展委員會」，擴大原有提名委員會之職掌，將永續發展相關事項納入其職責範疇。提名暨永續發展委員會由董事會推舉六名董事組成，其中半數(含)以上為獨立董事，負責監督本公司企業社會責任之履行，以及企業永續發展策略與環境、社會、公司治理等各項面向永續事務之規畫與執行，以協助董事會強化管理機制並健全公司治理及永續發展。</p> <p>在管理與執行層面，本公司於 105 年成立「企業永續發展委員會」，由各單位主管組成，為本公司推動及執行企業社會責任及永續發展之最高層級組織，負責統籌公司 ESG (環境、社會及治理) 各面向之永續發展方向與目標擬定。企業永續發展委員會由董事長擔任主任委員、總經理擔任副主任委員，並由董事會委任永續長一職，以利推動及深化永續目標執行。為強化永續治理，本公司董事會制定企業永續發展組織規程，為精進永續資訊揭露，另制定永續資訊管理作業辦法，明訂永續報告書編製作業流程及各項相關業務遵循事項，確保永續資訊來源與蒐集、記錄、處理、編製、核准及發布的完整性、準確性及可靠性，進而提升永續資訊的可信度和一致性。</p> <p>企業永續發展委員會下設 5 個子委員會，分別為永續營運、綠色製造、永續供應鏈、社會與企業關懷及公司治理與風險管</p>

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	
		<p>摘要說明</p> <p>理委員會，依組織業務主管組成子委員會成員，再由子委員會推派代表成立推動小組來執行各項永續專案工作，以落實環境面、人羣面及治理面活動之推行。</p> <p>企業永續發展委員會每季於董事會中報告該年度之執行事項點、年度目標及執行成效，114年於永續方面之重大執行事項包含：集團各分公司與子公司之溫室氣體盤查與查證執行進度、金管會要求上市櫃公司 ESG 資訊揭露申報規定、113 年永續報告書編製與查證結果、導入 IFRS S1/S2 進度、SBTi 設立及提交進度、永續組織變革及與各利害關係人溝通情形(前項議題最近一次報告董事會日期為 114 年 5 月 9 日)；有重大事件發生可提出臨時議題向董事會報告。(具體推動計畫與實施成效請參閱本公司 114 年永續報告書「永續管理」章節之「重大主題與永續目標」)。</p> <p>董事會督導永續發展之目標訂定及推行情形檢討(包含永續報告書編製與查證)，並依據企業永續發展委員會報告內容給予相關建議與指導。</p>	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V	<p>本公司訂有經董事會通過之「風險管理政策與程序」，以董事會為風險管理之最高單位，依整體營運策略及經營環境，以遵循法令，推動並落實公司整體風險管理為目標，明確瞭解公司營運所面臨之風險，確保風險管理之有效性，並負風險管理最終責任；由高階管理階層負責規劃及指揮調度董事會風險管理決策之執行、協調跨部門之風險管理互動與溝通，以降低策略性風險；由各功能單位負責分析、管理及監控所屬單位內之相關風險，確保風險控制管機制與程序能有效執行；另，由內部稽核做為獨立單位，協助董事會監督風險管理機制之落實程度，查核各功能單位風險應變與控制之執行狀況，提供風險監控之改善建議。以上風險管理執行情形每年提審計委員會及</p>	無重大差異

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	
		<p>摘要說明</p> <p>董事會報告，並由審計委員會督導執行情形，以確保風險管理有效運作及執行。</p> <p>風險管理範疇包括危害風險、營運風險、財務風險、策略風險、合規風險／合約風險、環境風險及其他風險等，透過風險管理流程（包括風險辨識、風險衡量、風險監控、風險報告、風險之回應）之有效執行以落實公司之風險管理機制。</p> <p>本公司依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險辨識評估，並訂定相關風險管理策略，透過與內外部利害關係人議合及參閱全球風險報告內容，除極端天氣事件外，辨識出短期（2年內）前3大風險尚有錯誤訊息及虛假資訊、地緣經濟對抗及社會極端化。對於公司營運評估，資訊安全議題仍處高度風險狀態，本公司已就其對企業營運各方面可能面對之衝擊，制定相對應之風險策略及執行機制，以確保風險已被有效控管。針對社會極端化及地緣經濟對抗產生之風險，保持隨時警戒並持續關注時事發展動態，落實各功能單位及高階管理階層及時辨識、監控有關風險。各項風險及相對應之風險管理策略資訊請參閱本公司永續報告書「永續管理」、「第一章、治理與營運」及「氣候變遷風險與行動」章節。</p> <p>本公司每年定期評估風險，風險評估邊界涵蓋本公司所有營運及生產據點，並每年向董事會報告評估情形，最近一次報告董事會日期為114年5月9日。</p>	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明 運需求，推動多項管理方案，逐步落實節能減碳、資源效率提升及風險預防措施。 其中，竹南廠區與子公司續日股份有限公司（以下簡稱續日，原宜蘭廠區）均已導入ISO 14001環境管理系統，並通過第三方驗證。環安衛政策、能源政策、水資源政策及管理系統相關驗證資訊與效期已揭露於公司官網。公司亦透過制度化的管理架構與內部查核機制，持續推動污染防治與資源保護作為，以降低營運活動對環境的潛在衝擊，並提升營運的永續韌性。114年本公司環境管理系統執行成效良好，竹南廠區與續日較前一年節電1,290,393 Kwh、竹南廠區廢水污染物去除率大於80%、續日廢水生物污泥量較前一年減少90%.....等，管理系統之具體推動計畫與實施成效請參閱本公司114年永續報告書「永續管理」章節之「重大主題與永續目標」及「第三章、能（資）源與環境管理」。 本公司最新版ISO 14001之改版換證證書資訊如下： ISO 14001：2015 竹南廠區有效期限：20 March 2026- 11 March 2028 竹南廠區證書號碼：196463-2016-AE-RGC-RvA 續日(股)有效期限：03 March 2026- 02 March 2029 續日(股)證書號碼：813667-2026-AE-RGC-RvA	
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V	本公司針對有生產製造之廠房自110年起逐步導入能源管理系統（ISO 50001：2018），現行竹南廠區與續日子公司（原宜蘭廠區）均已建立系統化的PDCA管理循環：盤查廠內設備之能源使用情形，從中鑑別重大能源使用設備及優先改善設備，予以監督量測、採取行動改善計畫；另依廠內特性、能源使用鑑別結果，訂定相對應之能源基線及能源績效指標，每月更新、監視及檢討其合理	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>性，以持續改善提升能源使用效率。</p> <p>本公司致力於落實循環經濟，透過製程優化與源頭減量。降低廢棄物產生，並深化再利用策略以減輕環境負荷。具體推動原則，以源頭減量為優先，從製程設計改善、源頭減少原物料之使用，以減少廢棄物之產出；其次廠內回收再利用、再利用，努力提高製程物料回收再製比率，不只減少廢棄物之產出，還可以減少原材、外購半成品使用，降低耗材及運輸能消耗；再其次廠外資源回收、再利用；最後才是委託處理。實際執行面，在源頭減量部分，本公司透過設計改善，將懸臂鑽床扭力錶頭廢棄物量較前一年減少85.7%、將開方機灑水系統從每年汰換2次降至0(114年改善後至今尚未損壞或汰換)；本公司透過使用再生物料降低有限原物料的使用，針對自製產品除了使用廠內回收料，並自111年起開始購入外部的回收料，逐步提升再生物料使用比例。</p> <p>本公司能源管理、循環經濟暨廢棄物減量執行情形請參閱本公司永續報告書「第三章、能(資)源與環境管理」；管理目標請參閱本公司114年永續報告書「永續管理」章節之「重大主題與永續目標」。</p> <p>本公司最新版ISO 50001之改版換證證書資訊如下： ISO 50001：2018 竹南廠區有效期限：22 February 2025-21 February 2028 竹南廠區證書號碼：00001-2022-AN-TWN-TAF ISO 50001：2018 續日(股)有效期限：10 January 2026-09 January 2029 續日(股)證書號碼：00004-2023-AN-TWN-TAF</p>	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V	<p>本公司以董事會為氣候風險管理之最高治理單位，轄下設立「提名永續發展委員會」統籌永續及氣候變遷策略，擬定具體方針並監控目標達成進度，管理氣候變遷風險與機會狀況與討論未來計畫；「提名永續發展委員會」轄下設立「企業永續發展委員會」，作為氣候相關工作計畫之核心推動單位，並定期向董事會彙報。</p> <p>本公司依據金融監督管理委員會「上市櫃公司永續發展路徑圖」及「上市櫃公司永續發展行動方案」之推動主軸，並參考國際金融穩定委員會制定之氣候變遷相關財務架構揭露指引(Task Force on Climate related Financial Disclosure, TCFD)及國際財務報導準則第 S2 號 (IFRS S2) 架構，揭露本公司對氣候相關風險與機會之治理、策略、風險管理、指標和目標等核心內容之事項，以鑑別評估氣候變遷對於公司的風險與機會、潛在財務衝擊，以及相應的應對策略與措施。</p> <p>本公司依自身營運與產業特性，盤點出 16 項轉型風險、5 項實體風險及 6 項氣候機會。並由跨部門團隊，針對「衝擊可能性」與「衝擊程度」進行評級。其中，衝擊程度之評分，係綜合考量產業關聯度、價值鏈衝擊範疇、可能發生時間、以及公司現有準備程度等四大面向。評量結果經高階管理階層檢視，並考量風險管理資源之最適分配，劃定出重大性門檻。最終鑑別出本公司首要關注之 5 項重大氣候風險與 6 項氣候機會。</p> <p>氣候風險與機會之相關資訊及採取之因應措施請參閱本公司 114 年永續報告書「氣候變遷風險與行動」章節。</p>	無重大差異
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減	V	<p>1. 本公司自 110 年起逐步推動及完成系統化的溫室氣體排放盤查與清冊建置，報告邊界涵蓋竹南及宜蘭分公司，並納入報導期間(114 年)由分公司改制為子公司之續日及子公</p>	無重大差異

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	
<p>碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>		<p>否</p>	<p>司續升旭鑫分公司。由於本公司於114年首次依據GHG Protocol盤查範疇1至範疇3的溫室氣體排放量，並完成第三方查證，故本公司將年設定114為基準年。為掌握溫室氣體排放趨勢並驗證減量行動成效，另摘錄110至113年溫室氣體排放量（採ISO 14064-1:2018盤查）作為趨勢參考。</p> <p>2. 本公司組織邊界採「營運控制權法」，盤查範圍涵蓋直接溫室氣體排放源（範疇1）及間接溫室氣體排放源（範疇2與範疇3）。盤查之溫室氣體種類包含二氧化碳（CO₂）、甲烷（CH₄）、氧化亞氮（N₂O）、氫氟碳化物（HFCs）、全氟碳化物（PFCs）、六氟化硫（SF₆）及三氟化氮（NF₃）共七項。盤查方法以「排放係數法」為主，排放係數主要參考環境部溫室氣體排放係數管理表（6.0.4版，108年6月）之排放係數彙總表、環境部碳足跡計算服務平台、Ecoinvent資料庫及相關文獻；全球暖化潛勢值（GWP）則採用IPCC AR6（WG1, 2021）。本次盤查所產出之溫室氣體排放主要包含CO₂、CH₄、N₂O及HFCs，無來自PFCs之溫室氣體排放量。</p> <p>114年本公司範疇1（直接溫室氣體排放）為384.4公噸CO₂e，範疇2（輸入能源之間接溫室氣體排放）為20,671.9公噸CO₂e。整體而言，範疇1與範疇2合計排放量（21,056.3）較前一年度減少20.5%，較減量目標基準年111年減少58.6%，顯示本公司持續推動溫室氣體盤查管理與減碳行動，整體排放表現持續改善。此外，為提升各年度溫室氣體排放數據之可比性，並更清楚辨識營運改善與減碳措施之實質成效，本公司另以113年電力排碳係數作為一致基準，進行範疇1與範疇2排放之比較分析。依此基準計算，114年範疇1與範疇2合計排放量較前一年度減少17.2%，較</p>

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	
		<p>摘要說明</p> <p>減量目標基準年111年減少55.7%(113年及111年同基準排放量分別為25,432.5公噸CO₂e及47,560.7公噸CO₂e)。114年中美矽晶範疇3(其他間接溫室氣體排放)為114,884.489公噸CO₂e,較前一年度(亦為減量目標基準年113年)減少58.2%。本年度排放量下降,主要反映部分廠區產能調整所帶動之原物料需求降低及其相關上游排放減少;此外,本公司持續透過採購管理推動供應商建置產碳足跡資料,並於部分原物料改採供應商提供之產品碳足跡數據作為排放係數,使範疇3排放計算更貼近實際供應情形。整體而言,本年度範疇3排放變動主要受營運活動量變化及部分排放係數資料來源更新之影響。</p> <p>3. 在節水推動方面,本公司透過製程優化、設備效率提升及用水監測機制精進,降低單位產品之用水強度;同時積極導入水回收與再利用技術,提升製程廢水回收率與系統循環利用率,以減少對自來水及地表水資源之依賴。此外,本公司定期檢視各廠區用水績效改善成果,並持續投入資源於節水技術研發與管理制度優化,確保水資源使用效率穩定提升。透過上述措施,展現中美矽晶對水資源永續管理之承諾,並為環境保護與企業長期發展創造兼具環境與經濟效益之價值。</p> <p>4. 在廢棄物減量推動及管理方面,本公司致力於落實循環經濟,透過製程優化與源頭減量降低廢棄物產生,並深化資源再利用策略以減輕環境負荷。我們建立制度化的管理改善機制,在強化風險控管的同時,積極朝向低碳生產與永續經營願景邁進。具體推動原則以源頭減量為優先,從製程設計改善、減少源頭原物料之使用,以減少廢棄物之產出;其次為廠內回收再利用、再利用,努力提高製程物料</p>	

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	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	<p>回收再製比率，不只減少廢棄物之產出，還可以減少原材料、外購半成品使用，降低耗材及運輸能耗；再其次廠外資源回收、再利用；最後才是委託處理（包含焚化、物理處理、化學處理、掩埋...等）。</p> <p>5. 最近2年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量等、相關盤查及查證數據涵蓋範圍等資訊，請參閱本公司114年永續報告書「氣候變遷風險與行動」章節及「第三章、能（資）源與環境管理」、查證聲明書請參閱公司官網。具體減量目標、推動計畫與執行成效請參閱本公司114年永續報告書「永續管理」章節之「重大主題與永續目標」及「第三章、能（資）源與環境管理」。</p>	無重大差異
		<p>1. 本公司秉持著尊重員工、落實以人為本的核心理念，遵循且支持全球各營業據點所在地法令規範，維護包括正職員工、契約及臨時人員、實習生、求職者合法權益，並致力推動合作及供應鏈夥伴以相同的標準落實營運活動當中。</p> <p>2. 本公司認同並支持《聯合國世界人權宣言（Universal Declaration of Human Rights）》、《聯合國全球盟約（United Nations Global Compact）》、《國際勞工公約（International Labour Conventions）》、《聯合國工商企業與人權指導原則（United Nations Guiding Principles on Business and Human Rights）》、《責任商業聯盟行為準則（Responsible Business Alliance Code of Conduct）》等國際人權公約及規範所揭示之人權保護精神與基本原則，並遵守相關勞動法規，致力於建構平等、安全且有尊嚴的工作環境。</p>	

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	
		<p>摘要說明</p> <p>3. 本公司「人權政策」之五大政策方針及其相關執行情形如下：</p> <p>(1) 持續創造多元包容性與平等機會，禁止任何形式的歧視（含性別（含性傾向）、種族、階級、年齡、婚姻、語言、思想、宗教、國籍、黨派、籍貫、出生地、容貌、五官、身心障礙等）。</p> <p>本公司在所有招募、任用、營運過程中，持續宣導禁止所有不當歧視的行為。除此之外，為善盡照顧移工的責任，與人力仲介合作，致力於提升其海外生活的起居條件。</p> <p>本公司致力於落實友善、平等的職場環境，依據新修訂之《性騷擾防治準則》及《工作場所性騷擾防治措施準則》</p> <p>訂有完善的「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」並公告於廠區佈告欄。</p> <p>針對女性員工，本公司亦提供多元的資源以鼓勵其職涯持續發展，如完善的母性保護措施、依據性別工作平等法制定規範、制定內部講師、在職進修、教育訓練等政策，以提供多元的發展機會。</p> <p>114年女性職員佔全體員工比例為30.2%，女性主管則佔全體主管人數的30.3%；114年共僱用5位身心障礙之員工，其中2人屬重度以上身心障礙者，依法以7人計算，進用比例為員工總數之1.6%。</p> <p>(2) 禁止人口販運、強迫勞動與僱用童工</p> <p>於招募過程中確保所有勞動力來源皆為直接聘僱或經合法人力派遣、人力仲介業者所提供，未利用不法手段使人員從事違反法令或勞動報酬顯不</p>	

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	
		<p>摘要說明</p> <p>相當之工作。尊重所有員工的意願，並鼓勵兼顧工作與家庭。確保無任何形式的強迫勞動，包括但不限於債役（包括債役）或契約勞工、非自願或剝削性監獄勞工、奴役或販賣的人口。保障對勞工出入工作場所自由，也確保勞工在工作場所內的行動自由，適用時包括勞工宿舍或生活住所。</p> <p>公司嚴格禁止任何形式的強迫勞動，並承諾不向勞工收取、亦不允許任何僱主之中介人或二級中介人向勞工收取招聘費用或任何與其聘用相關之費用；如有發現相關情形，將即時採取改善與補救措施，以確保勞工權益。</p> <p>本公司遵循所有勞動相關法令、尊重所有員工工作的意願，於《人事任用辦法》中明訂：禁止僱用受強迫、威脅、非自願的勞工。每月彙整員工出勤分析，供主管作為工時管理依據，並鼓勵兼顧工作與家庭。</p> <p>此外，於招募階段嚴格核對身分證件，並根據交談、觀察等方式確保不聘僱未滿十六歲之童工。亦明確將童工識別及補救措施規範於《人事任用辦法》當中，若發現童工涉入營運過程中，相關補救計畫將持續六個月或直到童工滿十六歲止，以保障兒童權益。</p> <p>(3) 建立安全與健康的工作環境，禁止任何形式的騷擾行為及不人道之待遇</p> <p>本公司對任何形式之職場不法侵害行為採取零容忍立場，包括但不限於職場暴力、職場霸凌、性騷</p>	

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	
			<p>擾、跟蹤騷擾及就業歧視等情形。公司致力於建立一個安全、尊重與平等的工作環境，嚴禁任何透過言語、行為或其他方式對員工造成身心傷害之行為，並將積極預防、即時處理及採取必要之糾正與懲處措施，以保障所有員工之人格尊嚴與合法權益。</p> <p>本公司優於法規每年提供免費健康檢查、免費流感疫苗接種、安排職業醫學專科醫師臨廠服務、舉行健康促進活動、追蹤特殊族群...等，來提升員工自我健康管理意識。健康促進活動方面，如講座、緊急救護課程、防癌篩檢、2025 健康旅程每日 7000 步活動科技體適能檢測活動等，114 年共計 3,052 人次參與。</p> <p>本公司另訂定各項工作安全與衛生管理程序、作業標準，特殊危害作業管制、化學品管理、作業環境監測讓同仁遵循，預防職業傷病，消除危害及降低環安衛風險，提供員工安全的作業環境。</p> <p>本公司建立《預防職場不法侵害保護管理辦法》、《工作場所性騷擾防治措施準則》，以預防執行職務因他人行為遭受身體或精神不法侵害，並提供員工多元的申訴管道由專人專線接受申訴處理。</p> <p>(4) 提供公平合理的薪資與工作條件</p> <p>本公司每年均透過薪資調查衡量市場薪資水平，並參考總體經濟指標、物價指數等客觀數據，對員工薪酬作適當調整；同時為了公平性，同仁敘薪標準皆依職位、年資與專業能力等工作相關項目進行判斷，確保同工同酬並避免性別、年齡或其他條件上</p>

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>之歧視與差異。此外，公司也嚴格控管工時不逾法令上限，透過定期的工時分析報告、出勤異常管理系統來積極防範過勞。</p> <p>(5) 提供自由表達意見管道及環境，尊重員工自由結社之權利</p> <p>本公司建立多元的溝通管道，每季舉辦勞資會議，就勞資關係協調、勞動條件、勞工福利等事項進行討論，以促進勞資關係和諧。公司內亦設置E-mail、專線電話、實體意見箱，以提供員工檢舉不法、申訴不平，使員工的不滿與疑惑得以抒發、解決。</p> <p>4. 人權政策及人權盡職調查</p> <p>本公司秉持多元包容性與平等原則，除了制定「人權政策」，也公告「多元、平等、共融 (DEI) 職場宣言」，皆經由高階主管承諾，公開於公司官方網站中，並定期進行人權盡職調查，透過人權相關評估工具進行風險的鑑別與評估，針對各風險議題採取減緩措施與補救措施。當受到不法侵害或是有任何疑慮時，檢舉人得透過E-mail、專線電話、實體意見箱等方式，以具名或匿名形式舉報，相關的委員會將以全程保密的方式處理，會議結果將用以積極追蹤、監督並給予當事人必要的支持，以保障人權及避免再發。本公司於各營運據點近3年未發生人權事件申訴（強迫勞動、童工、歧視、騷擾及違反結社自由）。</p> <p>根據《聯合國工商企業與人權指導原則》(UNGPs)，所有企業都負有尊重人權之責任，人權盡職調查在中美矽晶的營運政策及活動當中是不可或缺的環節，本公司依循(1)鑑別與評估、(2)採取行動、(3)檢視成效、(4)對外溝</p>	

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	
		<p>摘要說明</p> <p>通之調查流程進行人權盡職調查以確保涵蓋國際人權組織所建議的核心要素。</p> <p>(1) 114 年度人權盡職調查執行情形：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 適用範圍：中美矽晶集團、供應商 ● 權責單位：人力資源、環境安全、健康中心、法務以及採購單位共同承辦。 ● 調查流程：1.鑑別與評估、2.採取行動、3.檢視成效、4.對外溝通。 ● 使用評估工具：包含但不限於 1.勞動法律遵循。 2.員工健康檢查。3.員工申訴機制。4.勞資會議。 5.員工協助方案 EAP。6.內部控制制度。7.母性保護相關危害評估。8.供應商風險評估及現場稽核。9.供應商行為準則暨供應商承諾書。 <ul style="list-style-type: none"> ● 重大人權風險議題：勞動法規、童工、強迫勞動、工作條件、歧視與騷擾、人口販運、集會結社自由、平等與同工同酬、母性保護共 9 項目。 ● 減緩及補救措施：針對上述各項重大人權風險議題，本公司提出減緩及補救措施，包括制定並落實勞動法令遵循與內控制度、強化招募與身分查核以杜絕童工與強迫勞動、建立工時與工作負荷管理機制、推動職場反歧視與反騷擾教育訓練、落實公平薪酬與同工同酬原則、保障員工集會結社與申訴權利、設置多元溝通與申訴管道、提供員工協助方案 (EAP) 與健康檢查、執行母性健康保護... 等措施，並於發生疑似或實際人權事件時，即時啟動調查、矯正、 	

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	
		<p>摘要說明</p> <p>補償與持續追蹤改善機制，以確保人權風險獲得有效控管與補救。</p> <p>關於上述各項重大人權風險議題之鑑別與評估，以及其減緩及補救措施施行成果之詳細資訊，請參閱本公司永續報告書「第四章、人才發展與社會共融／4.4 人權／人權盡職調查」。</p> <p>5. 為使企業永續經營及落實社會責任，以確保勞工權益獲得保障，本公司於使用或將使用派遣勞工或勞務承攬(委外)情事，就以下事項提出具體承諾：</p> <p>(1) 同意針對將合作之派遣(勞務承攬)廠商，先行瞭解其勞動法遵情形，以作為是否同意合作之評估。</p> <p>(2) 同意於履約期間針對派遣(派駐)勞工之勞動條件是否合法，主動進行調查、稽核或其他作為。</p> <p>(3) 同意將上開事項之執行情形於公司年報、永續報告書中揭露。</p> <p>(4) 使用評估工具包含但不限於：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 勞動法律遵循 ● 員工健康檢查 ● 員工申訴機制 ● 勞資會議 ● 員工協助方案EAP ● 內部控制制度 ● 母性保護相關危害評估 ● 供應商風險評估及現場稽核 ● 供應商行為準則暨供應商承諾書 	

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	
		<p>摘要說明</p> <p>本公司透過多元的溝通管道，與所有中美矽晶的利害關係人持續溝通，如：員工、供應商、客戶、社區、投資人，於官方網站、媒體、永續報告書、股東會年報揭露人權盡職調查資訊，並同時提供中文與英文的資訊，使來自世界各地的利害關係人都可輕易閱讀，包含我們的企業承諾、盡職調查流程、政策與行動、鑑別與評估等。中美矽晶秉持著誠信的核心價值，承諾揭露資訊的真實性。</p> <p>訓練部分，新進人員於到職即辨理人權相關教育訓練，在職人員則為每年安排職場不法侵害、性騷擾防治宣導等課程，此外，更依據公司鑑別出的主要利害關係人，將主管職員工列為必修人員，極力預防職場不法侵害的發生。於114年度舉辦相關課程共計1,190人參與、總訓練時數1,052小時。</p>	
(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)，並將經營績效成果適當反映於員工薪酬？	V	<p>本公司依據公司章程所載，年度如有獲利應提撥3%~15%為員工酬勞，前項員工酬勞數額中，應提撥不低於該數額之60%為基層員工分派酬勞，並依本公司「員工酬勞分派辦法」之程序按員工績效公平核給發放之，期將經營績效或成果適當反映於員工薪酬。115年度本公司已經董事會決議提撥114年度獲利之4.32%分派員工酬勞，並自前項員工酬勞數額中，提撥60%為基層員工分派酬勞。</p> <p>本公司依照勞動基準法制定出勤辦法，載明員工休假權利，本公司員工除享有勞保、健保、團保、退休金給付等一般福利外，由公司提供之福利包括發給年節獎金、生日及節慶禮金、舉辦年終晚會、婚喪喜慶補助、生育補助、年度旅遊補助、員工健康檢查、員工用餐補助、急難救助、員工／子女獎學金補助、在職進修補助、社團活動補助、教育訓練補助等。</p> <p>自110年起導入員工協助服務(Employee Assistance Program, EAP)，提供員工全面性的照護，服務項目包含情緒管理、人</p>	無重大差異

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	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？			<p>際關係、法律、工作職涯、家庭親子、財務等多元面向諮詢服務，讓員工在遇到個人問題時，能選擇適當的資源獲得協助。本公司自110年起亦增加員工福利儲蓄信託，員工可自行評估加入與否，參與者則依照個人提撥金額給予100%的獎勵金。</p> <p>1. 本公司深知一個安全、健康的工作環境，不僅能讓員工安心工作，也為公司的永續發展奠定了基石。因此，本公司依照 ISO 45001 國際標準，建立職業安全衛生管理系統，將健康與安全融入日常營運。職場安全不是單靠制度或規範來實現，而是來自全體員工與管理層的共同努力。職業安全衛生管理系統涵蓋了公司內主要的營運場域（竹南廠區與續日子子公司（原宜蘭廠區）），從廠內員工到承攬商，本公司致力於為每個人提供健康、安全的工作環境。為了讓系統能真正運作，我們重視以下幾個重點：</p> <ul style="list-style-type: none"> (1) 全員參與的安全管理 (2) 系統化的執行與支持 (3) 透明與開放的溝通 <p>本公司最新版ISO 45001之改版換證證書資訊如下： ISO 45001：2018 竹南廠有效期限：20 March 2026-11 March 2028 竹南廠證書號碼：196466-2016-ASA-RGC-JAS-ANZ ISO 45001：2018 續日(股)有效期限：03 March 2026-02 March 2029 續日(股)證書號碼：813668-2026-ASA-RGC-JAS-ANZ</p> <p>2. 職業安全衛生管理之推動執行</p> <ul style="list-style-type: none"> (1) 風險鑑別及評估
		V	無重大差異

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	
		<p>摘要說明</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 執行員工及承攬人員的工作環境危害辨識與鑑別，並依風險鑑別結果採取分級管理機制。114年共完成1,823件風險鑑別與評估，其中不可接受風險3件(0.16%)，均已於當年度完成改善。 ● 參考勞動部風險評估技術指引，執行例行與非例行性作業的危害辨識與風險評估，並鼓勵員工主動回報作業環境中的職業危害或潛在風險。公司透過多元管道(如主管會議、內部回報機制及工會會議)，讓員工得以即時反映安全疑慮，所有回報事項均交由相關單位評估處理，且回報人員不會因提出職業安全相關問題而受到處分，以營造開放溝通的環境，鼓勵員工積極參與安全管理。 ● 除了風險辨識與管理措施外，公司亦針對化學性與物理性危害執行定期的作業環境測定。針對具健康風險的化學性物質(如氫氟酸、硫酸、粉塵等)及物理性危害因子(如噪音)，依法每半年進行一次測定，並依作業特性安排員工接受特殊健康檢查。檢查結果將作為健康分級管理的依據，並提供員工適切的健康指導與衛教，以強化健康風險管理。 <p>(2)化學品管理</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 所有首次於廠內使用的化學品，必須經過安全衛生審查與變更管理程序，確保其潛在危害風險已全面辨識並控制在可接受範圍內，方可正式使用。 ● 依據現行法規，部分化學品訂有容許暴露濃度標準(PEL)，其中少部分須執行作業環境測定。公司依化學品特性及適用法規，定期執行環境監測與暴露評估，以評估作業人員的暴露風險並採取適當管理 	

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	
		<p>摘要說明</p> <p>措施。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 訂有容許暴露標準之化學品： <ul style="list-style-type: none"> A. 須執行作業環境測定者，結果均屬第一級（X95 < 0.5 PEL）。 B. 非屬作業環境測定者，則依化學品特性採用定量評估（如無通風風推估模式、飽和蒸氣壓模式）或半定量評估。定量評估結果均為第一級，半定量評估則屬風險等級3（執行該類化學品相關危害告知）。 ● 無暴露容許濃度之化學品：採用半定量評估（職業安全署CCB線上執行工具、控制分級法），並依風險等級執行對應管理措施。 <p>(3)緊急應變</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 公司依據風險危害鑑別結果，規劃針對不同危害類型與情境之緊急應變演練，以提升廠區面對突發事件的應變能力。每年定期辦理緊急應變演練，並透過實境模擬（含無預警演練及全廠疏散）檢視應變流程與團隊協作成效，持續強化應變機制與現場處置效能。 ● 114年起，公司以「快速辨識、立即應變」為核心，進一步盤點全廠可能發生之緊急事件情境，建立標準化情境資料對應處置流程，協助同仁在不同情境下迅速掌握應變重點。同時，將緊急應變演練與人員能力驗證納入常態化管理，透過定期演練及情境式考核，持續檢視流程之適切性與完整性，並確認應變編組人員均能依流程要求執行；未達要求者須完成再訓練並通過複核。廠內應變編組人員每年至少接受一次應變考核，以持續維持團隊應變能力。 	

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	
			<p>摘要說明</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 本年度緊急應變編組人員考核完成率100%。 <p>(4)承攬管理</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 公司建立電子化的承攬商作業流程管理機制，涵蓋施工申請、危害告知及施工品質評核，強化施工安全與品質管理。 <p>(5)採購管理</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 公司將安全衛生要求納入採購管理程序，適用於工程、化學品、設備及個人防護具等項目。在請購流程中，由安全衛生人員會簽，確認採購項目符合法規規範，並評估變更管理需求，以降低潛在的安全衛生風險。 ● 供應商與承攬商管理 <ul style="list-style-type: none"> A. 原物料供應商：評鑑方式參考本公司114年永續報告書第二章「產品服務與價值」章節2.5「供應鏈管理之供應商篩選與評估」，合格者方可列入合格供應商名單。 B. 承攬商入廠管理：承攬商皆須簽署【中美矽晶製品股份有限公司供應商行為準則暨供應商承諾書】。施工類廠商入廠人員須完成6小時安全衛生教育訓練，並提供保險證明(特殊作業依規定辦理)後，方可進行作業；非施工類廠商簽署入廠危害告知即可換取來賓證入廠。 ● 公司期望透過組織與業務關係的影響力，促進供應商與承攬商提升安全衛生管理作為及風險意識，並在突發事故發生時提供適當保障，以降低安全衛生風險與潛在衝擊，使安全管理延伸至供應鏈與合作夥伴，進一步減少作業過程中的職業健康與安全風

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	
		<p>摘要說明</p> <p>(6)與工作者的諮詢溝通</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 公司透過多元溝通管道，促進工作者參與職業安全衛生管理，並使相關意見能被適時回應與採納。內政部定期召開勞資會議（含勞方代表）、安全衛生委員會（含勞工代表）及「小工安」會議（由各部門工安種子組成），作為工作者反映安全衛生議題與討論改善方案的交流平台。 ● 員工另可透過內部資訊服務站的提案改善系統及環安園地平台，提出對安全衛生的建議或申訴，讓現場需求獲得關注，並持續優化工作環境。對外則設置官網信箱，供利害關係人提供意見與建議。本年度未發生與工作安全或健康相關的爭議事件。 <p>(7)安全衛生教育訓練</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 為提升工作者職業安全衛生意識與應變能力，公司每年依據各單位作業需求、法規要求、管理重點及同仁回饋，系統性規劃教育訓練計畫，並由訓練單位彙整後依年度時程推動辦理。訓練對象涵蓋新進與在職員工、各級主管及承攬商，課程內容聚焦於法規認知、職能需求、作業安全管理及應變救護等主題。課程規劃分為例行性訓練及專題性訓練，並依訓練主題安排內部或外部具專業經驗之講師授課。針對職能資格、急救應變及在職訓練等課程，公司設有訓後評核機制，未達標準者須接受再訓練；其餘專題課程則透過互動交流與實作演練，強化學習吸收與應用，持續提升教育訓練之整體成效。 <p>(8)法規鑑別</p>	

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	
		<p>摘要說明</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 公司運用雲端法規鑑別平台，透過自動更新法條與符合性鑑別功能，協助各權責單位掌握最新法規動態，並判別適用性及符合情況。每月檢視與業務相關的法規異動，每半年進行全廠適用法規的整體檢討，使管理作業符合最新規範。 ● 法規鑑別結果將於安全衛生委員會、管理審查會議或小工安會議中呈報或討論，透過這項機制，持續關注法規變動對營運的影響，並適時調整相關措施。 <p>(9)內、外部查核</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 公司每半年透過內部稽核檢視安全衛生作業原則與標準的執行情況，並根據稽核結果執行矯正與改善措施，以推動管理系統的持續優化。 ● 每年委託第三方驗證單位進行管理系統查核，評估系統的持續有效性。公司依據稽核發現調整作業方向，並強化管理措施，以提升安全衛生管理的整體效能。 <p>(10)健康促進與關懷 本公司致力於營造安全舒適的工作環境，並視員工健康為企業邁向成功及永續發展的關鍵要素，廠區內設置健康中心，配置專職專任護理師與定期職業醫學專科醫師駐廠門診服務。</p> <p>(11)健康保護五大主軸 依據職業安全衛生管理系統，以母性保護、預防異常工作負荷、中高齡及高齡員工健康保護、預防職場不法侵害，與人因性危害預防及之五大主軸。</p> <p>A. 母性健康保護：母性保護（育齡期、妊娠中及分娩後未滿一年之女性同仁）作業場所危害辨識及危害</p>	

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	
		<p>摘要說明</p> <p>告知共 18 人；經職業醫學科醫師綜合評估後進行工作適性安排，第一級管理共 18 人，第二級以上管理 0 人，可繼續目前工作共 18 人，作業調整 0 人；哺集乳室設置共 3 間；懷孕媽媽每人贈送「好孕包」一孕哺乳枕（月亮枕）／托腹帶共發送 1 份。</p> <p>B. 預防異常工作負荷促發疾病：鑑別異常工作負荷人數共 436 人，其中顯著風險共 4 人，透過職業醫學專科醫師面談與健康指導以及採取相關預防措施共完成 4 人，醫師建議需調整或縮短工作時間共 0 人，須變更工作者 0 人。</p> <p>C. 中高齡及高齡員工健康保護：每兩年評估一次，114 年追蹤管理 72 人並提供健康衛教資訊。</p> <p>D. 預防職場不法侵害：預防職場不法侵害宣導課程共舉辦 36 場次，共 833 人次參與，新人及主管（副課含以上）完訓 100%；主管小組討論課程辦理 9 場次，共 61 位主管參與，諮商心理師藉由活動引導主管换位思考，應對技巧等，主管參與度高。</p> <p>E. 人因性危害預防：辨識疑似與工作相關之肌肉骨骼不適員工 2 位，並完成現場作業評估與職業醫學專科醫師面談指導；針對需改善部分，已完成工程／作業方式調整（包含以搬運設備降低人力搬運負荷），並納入作業管制與教育宣導，作為後續常態管理措施。</p> <p>(12)健康照護</p> <p>A. 優於法規年度健檢：年度健康檢查完檢人數共 372 人（法定人數完檢 100%）；年度健檢後通知急複檢名單共 17 人次；職業病危害控制，安排廠內特殊</p>	

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	
		<p>摘要說明</p> <p>作業檢查項目如噪音、粉塵作業；集團廠內健檢滿意度高達 96%，健康檢查經費為新台幣 1,059,319 元，職業病導致死亡案例為 0 人。健檢費用包含 ERT（緊急應變小組）成員提供額外心肺功能評估如運動心電圖、肺功能檢測。</p> <p>B. 癌症篩檢及疾病預防：癌症篩檢人數共 875 人次，包含大腸癌篩檢、口腔癌篩檢、低劑量肺部電腦斷層肺癌篩檢、癌症抽血指標（癌胚胎抗原、甲型胎兒蛋白），受檢者依個人狀況接受不同項目之篩檢，非每人皆完成全部項目；心血管疾病篩檢冠狀動脈鈣化分析共 11 人、骨質密度 X 光檢測共 7 人。</p> <p>C. 健康促進活動：本次活動共 50 名同仁成功達成挑戰，透過遊戲設計累積星星數（每日步數達標、忠實夥伴、互動問卷可集星星數抽獎），共累積 3994 顆星星數；健康促進／保健講座共辦理 59 場次，共 972 人參與。</p> <p>D. 公費廠內流感疫苗施打服務：臨場服務共 15 次、服務人次 64 人。</p> <p>E. 職業／一般傷病追蹤：復配工評估共 18 人次，職業醫學專科醫師建議工作調整或其他建議共 4 人次，並與單位主管持續確認同仁復工後狀況。</p> <p>F. 員工協助方案：集團即時熱線聊聊共 60 人次；一對一專家顧問諮詢共 15 人次；總諮詢人數共 75 人次。</p> <p>G. 急救技能訓練：廠內救護課程教育訓練共 395 人；CPR+AED 救護課程共辦理 18 場次、共 226 人參與；中美矽晶竹南廠／績日股份有限公司取得衛服</p>	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	<p>部安心場所認證(70%以上員工以接受 CPR+AED 訓練)。</p> <p>H. 特殊族群追蹤與健康關懷：特殊族群追蹤人數共 338 人。</p> <p>3. 114 年本公司未發生因工作導致的死亡、職業病或重大職業災害。在員工方面，共發生職業傷害 6 件(不含通勤事故)，虛驚事件 0 件。根據勞動部定義的失能傷害指標，失能傷害頻率(FR)為 3.31，失能傷害嚴重率(SR)為 41，達成原訂降低 20%的目標；未來將依事件調查改善成效，持續優化管理作法，並強化現場落實，以穩定提升安全管理成效。</p> <p>4. 本公司於 114 年度之火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率均為 0。為避免災害之發生及為提升安全管理(包含消防)、有效應變災害發生及矯正/預防事件再發，本公司訂有「事件通報、處理及調查管理程序」、「緊急事件準備與應變管理程序」、「能源不符合事項及矯正措施管理程序」等，並針對可能發生的緊急狀況辦理應變演練。</p> <p>職業安全衛生推動及健康保護、促進與關懷之具體執行(包含教育訓練時數與人次、職災事故統計等資訊)，請參閱本公司 114 年永續報告書「第五章、職場健康與安全」。</p> <p>本公司每年依據營運策略及短中長期目標，規劃年度教育訓練計畫，重視技術傳承及人才培育，舉辦多類型的訓練課程及產學合作、專案研究，俾利同仁及時掌握全球市場趨勢脈動、技術新知，並輔以職務代理、職務輪調與在職訓練等機制，強化同仁不同的職能。本公司提供多元化的訓練資源，</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>訓練體系包含新人入學學院、後勤通識學院、管理經營學院、專業核心學院、環安衛生學院、健康促進學院等6大項，提供員工在不同職涯發展階段擁有合適的訓練課程，使公司及同仁都能順應世界趨勢急遽的變化，擁有與時俱進的知識、技術及能力。</p> <p>本公司推動公司學習文化，鼓勵同仁貢獻專長充分運用訓練資源，訂立「內部講師管理辦法」，落實公司知識管理、技術傳承，鞏固核心競爭力。</p> <p>為幫助主管們提高其領導力與決策能力，以及有效地帶領和激勵團隊實現公司的目標，除了內部辦理部屬培育課程，也透過外部的訓練機構，如社團法人中華民國企業經理協進會，系統化的培訓潛在的高階經理人，藉此機會與其他業界先進相互交流，共同推動產業發展。114年共3位主管參與外部高階經理人培訓，目前共10位完成訓練。</p> <p>本公司作為優質的綠色能源解決方案供應商，為落實企業對環境的保護、社會責任的推動以及公司治理，114年中美矽晶集團舉辦ESG教育訓練，促進集團同仁了解ESG的重要性及企業永續經營目標，接受ESG教育訓練共75人次，總訓練時數達221小時。</p> <p>114年度共計辦理： 新人職能訓練62堂、66人次、開課時數共計666小時； 專業職能訓練582堂、5,180人次、開課時數共計1,705小時； 通識職能訓練316堂、3,087人次、開課時數共計582小時。</p>	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		無重大差異

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>產品標準及廠區作業規範，全力達成允諾事項，維持優質合作關係。本公司並設法令遵循單位確保商務條件、產品、流程和服務能符合競爭法與管轄權之出口管制相關法規要求。</p> <p>本公司之客戶政策已公布於官方網站，秉持「嚴格自我要求，堅持優良品質水準，了解客戶需求，提供穩定的高品質產品，全力達成允諾事項，以維持優質的長久合作關係」之經營理念。本公司與客戶合作之前，均應簽署經法務單位核准之保密協議（NDA），且人員不得違反其與本公司之契約，洩露所知悉之營業秘密予他人、亦不得探詢或蒐集非職務相關之營業秘密，俾充分保障雙方之敏感及機密資訊。本公司於「誠信經營程序及行為指南」第十四條訂有防範產品或服務損害利害關係人之權益、健康、安全，以及確保產品合規之相關規範。此外，行銷單位制定「客戶訴願管理程序」，與客戶間保持良好之溝通管道，並對產品與服務提供透明且有成效之客訴處理程序。本公司並已於官網公告客訴聯絡窗口如下：陳小姐，電話：03-5772233#3862；E-mail：Pub_SAS_Sales@saswafer.com。</p> <p>關於客戶個人資料保護，本公司已制定「隱私權政策」，詳細規範本公司在蒐集、處理、利用、存取和揭露可識別特定自然人之資料（個人資料，範圍當然包含員工、客戶人員、供應商人員、承攬商人員...等所有自然人）的過程中，所應遵循的規範及程序，主要包含「隱私保護」、「個人資料之蒐集、處理、利用」、「安全措施」三個面向，其具體內容已發布於本公司官網供利害關係人查詢。除上述「隱私權政策」外，本公司亦訂有「個人資料保護管理辦法」以資管理，</p>	

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	
(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、勞動人權、資訊安全或隱私保護等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V	<p>否</p> <p>規範同仁對於業務所經手個人資料之蒐集、處理、利用行為，以及由本公司法令遵循單位定期執行查核及舉辦「個人資料保護教育訓練」，責成資料權責單位對於業務所涉及之個人資料實施盤點，確保資料權責單位對於個人資料之蒐集、處理、利用行為，均已符合個人資料保護法規定方式辦理。114年，本公司發放Global Data Protection Survey對海外子公司及海外關聯企業計13廠區執行查核，發現缺失者，由法務單位配合當地法令輔導各廠建置或改善政策、辦法及程序書內容，及簽訂當地法規要求文件（如PDPA Transfer Agreement等），確保本公司持續以最高標準執行個人資料保護；此外，並舉行隱私保護教育訓練（註：合併於企業勞工與道德行為準則教育訓練辦理），參與人次計430人。</p>	無重大差異
		<p>是</p> <p>1. 供應商管理策略 中美矽晶重視供應鏈永續管理，制定「供應商評鑑與考核辦法」，要求供應商簽署「供應商行為準則暨供應商承諾書」，遵循責任商業聯盟（RBA）行為準則，持續強化供應商在品質、環境保護、勞工人權、職業安全衛生、商業道德與資訊安全等面向之管理。確保在反貪腐、社會責任、衝突礦產、貿易法規及智慧財產權等議題與本公司一致。 同時，本公司將人權盡職調查納入供應商管理制度，建立涵蓋政策承諾、風險辨識、評估查核、改善行動及追蹤確認之管理流程，透過新供應商審核、年度稽核、企業社會責任自評及必要之專案查核，系統性降低供應鏈於勞工人權與職業安全等面向之潛在人權風險，確保供應鏈營運符合相關法令及RBA行為準則要求。 (1) 環境：</p>	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 合格供應商需取得 ISO 14001 認證，同時鼓勵並追蹤其進行溫室氣體盤查及碳足跡管理，並取得第三方驗證。 ● 要求供應商提供符合國際環保規範（RoHS、REACH、WEEE）之產品與第三方檢測報告。 ● 推動供應商節能減碳進一步邁向循環經濟。 ● 強化廢棄物資源再利用，以降低環境衝擊。 <p>(2) 職業安全衛生：</p> <p>本公司訂有「承攬商作業管理標準作業規範」從制度面強化對供應商的職安衛要求，並採取以下管理措施：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 合約規範：將承攬商管理標準作業規範納入承攬契約，確保供應商充分理解並承諾遵守相關安衛規定。 ● 作業前審查：落實源頭管理，進場施作前執行「施工廠商入廠申請單」審查機制。 ● 查核重點包含施工人員之專業證照與資格、安全衛生協議之運作、完整的危害告知記錄，以及各項工程機具與個人防護具之合規性。 ● 施工中管理：強化門禁管制以掌握人員進出，並定期執行工程現場稽核，確保危害告知落實及施工行為符合安全標準，降低肇災風險。 ● 完工後評鑑：建立供應商分級管理制度。工程結束，由工程需求單位、安衛部及採購部組成評鑑小組進行綜合考核，評鑑結果達 70 分以上之廠商，始列為長期合作夥伴，藉此驅動承攬商持續提升安衛績效。 	

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	
		<p>摘要說明</p> <p>(3) 社會與治理： 新供應商須簽署「供應商行為準則暨供應商承諾書」，遵守責任商業聯盟行為準則（RBA），其內容包含： <ul style="list-style-type: none"> ● 禁止強迫勞動與童工。 ● 要求供應商及其上游供應商不採購及不使用來自衝突區域之衝突礦產。 ● 不採購衝突礦產與含強迫勞動成分之礦產品。 ● 遵守反賄賂、反貪腐及國際貿易法令。 ● 提供無侵權產物或商品。 並依 RBA 準則制定「供應商企業社會責任調查表」，於年度稽核時要求合格供應商、間接供應商自評，其調查表內容包括供應商之人權議題，包括薪資給付與工時管理、職場健康與安全、結社自由、不歧視與平等對待原則。對於稽核中發現之缺失或改善需求，本公司進行必要之溝通與改善支持，並要求供應商提出矯正行動計畫並持續追蹤其完成情形。 </p> <p>(4) 隱私權保護： 於新建供應商時，告知供應商依《個人資料保護法》規定，於執行採購過程中，基於供應管理及內控稽核所必須合法蒐集、處理及使用其個資，除配合司法、職權機關調查或其他法律要求，依權限控管，合法完善保存於線上系統。 <ul style="list-style-type: none"> ● 要求供應商回簽「中美矽晶製品股份有限公司-直接／間接蒐集個資法定告知事項」。 </p> <p>(5) 資訊安全： 本公司重視供應鏈資訊安全，於採購單明訂「資訊安全審查權益」，要求供應商確保本公司得以進行必要 </p>	

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	
		<p>摘要說明</p> <p>之稽核，並於重大資安風險或事件時即時通報並配合改善，以降低供應鏈資安風險。所有供應商均須回簽相關義務，以確保資安要求落實。</p> <p>同時本公司訂定「第三方服務管理作業辦法」，規範外部單位再受委託進行資訊作業時應遵循之安全措施。專案啟動前需確認資產存取方式及安全要求，並簽署相關文件：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 「廠商帳號申請資安承諾書」。 ● 「第三方委外風險評估表」。 ● 「委外廠商資訊安全作業規範」。 ● 「保密契約書」。 <p>2. 執行成果：</p> <p>制定年度供應商稽核計畫，要求供應商自評「供應商品質系統調查表」、「供應商企業社會責任調查表」，經本公司覆評，稽核內容涵蓋品質系統管理、環境影響、職業安全、勞工人權及健康、社會責任、碳排放等議題，以確保供應商持續維持其供貨及服務品質穩定度，以及在環境保護與社會責任等議題的持續關注與參與。</p> <p>(1) 新供應商簽署「供應商行為準則暨供應商承諾書」完成率：100%。</p> <p>(2) 資訊第三方委外廠商簽署「廠商帳號申請資安承諾書」、「委外廠商資訊安全作業規範」完成率：100%。</p> <p>(3) 114年度合格供應商稽核結果：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 合格供應商：75家。 ● 完成年度稽核：32家。 ● 於品質、環境、人權議題皆無重大缺失，並已完成追蹤改善事項。 	

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	
		<p>摘要說明</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 本年度無低於 70 分終止合作之供應商。 <p>(4) 114 年度除上述供應商，針對人力外包服務型供應商，進行人權盡職調查，確認供應商在勞動權益、工作條件、職安全之符合性，結果：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 供應商：3 家 ● 本年度無低於 60 分終止合作之供應商。 <p>(5) 114 年度承攬商稽核結果：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 本年度無低於 60 分終止合作之承攬商。 ● 違規記錄：0 件。 <p>(6) 合格供應商第三方認證情形：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 具 ISO9001:2015 有效性認證：66 家。 ● 具 ISO14001:2015 有效性認證：48 家。 ● 具 ISO45001:2018 有效性認證：22 家。 ● 具 ISO14064-1:2018 有效性認證：7 家。 ● 具 ISO14067:2018 有效性認證：4 家。 	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V	<p>1. 本報告內容架構參照下述準則編製：</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 全球永續性報告協會 (Global Reporting Initiative, GRI)，全球永續性報導準則 (GRI Standards:2021) (2) 永續會計準則委員會 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB) —— 半導體行業準則 (Semiconductors Sustainability Accounting Standard 2023) (3) 上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法氣候變遷相關財務揭露 (Task Force on Climate-Related Financial Disclosure, TCFD) 架構，亦符合編製對於利害關係人所關注的重大性主題，本公司 	無重大差異

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	
		<p>摘要說明</p> <p>依據實質性分析結果，揭露與回應於相關章節。</p> <p>2. 本公司 114 年度之永續報告書經優麗國際管理系統驗證股份有限公司 (DQS Taiwan Inc.) 查證，參照 GRI StandardsL:2021 要求及 AA1000 AS v.3 2020 Type2 中度保證等級的要求，查證聲明請參閱 114 年永續報告書附錄，財務績效數據係經會計師簽證後之公開發表資訊，並與公司年報數據一致化呈現。</p>	
	<p>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責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「永續發展實務守則」，公司業已致力於推動永續發展，與所訂守則無重大差異。</p>		
	<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>1. 環保方面：推動環保低碳活動人人有責，本公司除加強製程之節能管控外，積極落實垃圾分類，資源回收工作，並推展節能減碳，投入節能減碳設備支出。</p> <p>2. 本公司提供友善婚育與家庭照顧之職場環境與措施。</p> <p>結婚生育支持系統：產檢假、陪產檢假、安胎假、產假、育嬰假。本公司鼓勵兩性員工共同陪伴子女成長，各營運據點皆提供產假及育嬰假的制度，支持員工在職涯發展與育兒間找到平衡。</p> <p>臺灣據點方面，員工生產前享有產檢假、陪產檢假、安胎假、產假、彈性工時等措施，能夠安心的平衡工作與生育需求。在生產後，無論男性或女性員工，只要任職滿6個月，於每一子女滿3歲前，若有照顧子女需求，皆可向公司申請育嬰留職停薪。</p> <p>臺灣區提供員工結婚／生育補助金：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 結婚補助金新台幣1萬元； ● 生育補助金：一胎新台幣1.4萬元／雙胞胎新台幣2.8萬元。 ● 生育滿一年補助金：一胎新台幣1.2萬元／雙胞胎2.4萬元。 <p>除了工時及假期的提供，在生產前中後三個階段，透過健康中心訂定母性健康保護措施計畫，依計畫實施母性健康風險評估，保護職場育齡女性同仁的健康，提供懷孕同仁專屬車位、準媽媽好孕包，亦設有哺乳室，給予額外的休息時間集、哺乳，滿足幼兒需求，對於懷孕、產後返回職場之女性員工進行健康風險評估，提供醫師諮詢關懷服務，並與托兒服務機構簽署特約廠商合約，讓員工們享有比坊間更優惠的托兒折扣，能夠全心的在職場上衝刺，企業托兒衍生的意義與價值非比尋常，更是友善職場不可或缺的必要條件。</p>		

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否		摘要說明									
<p>中美矽晶榮獲「114年新竹科學園區推動職場工作平權優良單位評選」優等獎殊榮，致力成為幸福健康職場的典範，為全體員工打造安全且友善的工作環境。</p> <p>3. 員工滿意度調查</p> <p>本公司由人力資源單位舉辦年度【員工滿意度調查】，全面評估員工的工作體驗與建議。調查涵蓋敬業度、領導與溝通、獎勵與認同、職涯發展、工作環境及工作生活平衡六大面向，以深入分析企業優勢與改善機會。根據調查結果，公司制定具體改善行動，持續優化職場環境，提升員工滿意度與企業競爭力。114年整體員工滿意度3.82分／滿分5分，員工覆蓋率為62.35%。</p>													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>調查範圍</th> <th>114年整體滿意度 (滿分5分)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>中美矽晶總公司&竹南分公司</td> <td>3.85</td> </tr> <tr> <td>宜蘭分公司&續日</td> <td>3.75</td> </tr> <tr> <td>續升&旭鑫分公司&續興</td> <td>3.94</td> </tr> <tr> <td>中美矽晶全體</td> <td>3.82</td> </tr> </tbody> </table>			調查範圍	114年整體滿意度 (滿分5分)	中美矽晶總公司&竹南分公司	3.85	宜蘭分公司&續日	3.75	續升&旭鑫分公司&續興	3.94	中美矽晶全體	3.82
調查範圍	114年整體滿意度 (滿分5分)												
中美矽晶總公司&竹南分公司	3.85												
宜蘭分公司&續日	3.75												
續升&旭鑫分公司&續興	3.94												
中美矽晶全體	3.82												
	<p>為提升員工滿意度，透過跨世代領導、勞動法令宣導及職場不法侵害預防等訓練，營造正向領導風格與友善職場環境。另將強化透明度與溝通，除勞資會議外，將不定期舉辦部門會議，增進主管與員工的交流，並加強政策說明，避免資訊誤解。此外，將強化佈告欄資訊，確保薪酬福利政策清晰透明，並同步優化薪酬福利，透過數據分析觀察員工滿意度與離職率，確保優化方向符合人才吸引、培育及留任需求，以提升員工認同感。</p> <p>另根據114年度員工滿意度調查結果，開放員工於07:30至08:30間彈性上班，並以當日實際工作滿8小時為下班依據，藉此提升員工工作自主性，促進工作與生活平衡，強化整體員工福祉。</p> <p>4. 社會公益：本公司持續評估營運所在地（臺灣區營運所在地包括新竹、苗栗與宜蘭）的風險與機會，致力於關懷當地偏鄉弱勢，如經濟弱勢家庭、兒少、身心障礙等，期能透過公益捐贈活動支援並改善其生活及教育條件，另經由志工服務落實營運所在地環境保護的具體行動方案。114年度投入社會公益及文化活動資源如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 創世基金會苗栗分院-支持創世懸吊設備專案捐贈新台幣 37,600 元。 (2) 天主教中華聖母基金會-丹娜絲（嘉義）風災修繕：修補一磚一瓦，點亮受災家園捐贈新台幣 6,350 元。 (3) 臺灣世界展望會-樺加沙（花蓮）颱風災後重建捐贈新台幣 232,550 元。 (4) 孩子的書屋-協助孩子造一艘夢想之舟捐贈新台幣 86,000 元。 (5) 新竹家扶中心-冬暖慈幼園遊會贊助公益活動捐贈新台幣 15,000 元。 (6) 中美矽晶與環球晶圓臺灣廠區於苗栗竹南龍鳳漁港舉辦「友善地球淨灘活動」，參與人數 116 人，共清出約 200 公斤垃圾。 												

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
	摘要說明		
(7) 提倡捐血活動，持續響應捐血中心「捐血一袋、救人一命」的服務宗旨，協助解決血庫血荒問題，並於每年各廠區舉辦2次捐血活動，114年累計捐血人數65人、捐血數量103袋、25,750c.c。中美矽晶積極回應社會需求，鼓勵同仁捲袖一起減緩血荒，發揮熱心公益精神，讓愛傳承。			
(8) 中美矽晶與環球晶圓再次攜手IC之音、愛惜社區推展協會與玄奘大學，連續2年合力舉辦「派歐尼(Pioneer)秧苗計畫-2025年公益科普營」，希望透過科技與人文的結合，支持偏鄉學童的學習發展。我們相信，每一位學童就像一株小秧苗，只要給予足夠的陽光與養分，終將成長為勇敢探索世界的先鋒探險家。本次營隊於6月26日至27日舉行，邀請來自新竹縣五峰鄉桃山國小與尖石鄉新光國小近60位的學童與師長參與。活動規劃了一系列充滿趣味與啟發的體驗課程，包含運用AI繪圖工具創造個人專屬漫畫角色、空拍機闖關任務、AR沉浸式互動等，引導孩子們在歡笑中動手實作、在探索中學習科學與創新，激發他們對科技的熱情與想像力。			
5. 消費者權益：公司內部訂有「客戶訴願管理流程」，提供客戶訴願管道，並與客戶皆有簽訂供貨合約，品質合約等，對客戶權益有完善保障。			
6. 人權方面：本公司非常注重人權，不論其種族、性別、年齡皆享有同等的工作權利，亦提供個人自由表達和發展的機會，以達到尊重個人尊嚴。			
7. 安全衛生：本公司以零災害為目標，致力於安全衛生政策之推動並持續改善製程及作業環境，經由全體員工的共同努力，不斷提升職業安全衛生績效。			
8. 人力資本發展：本公司透過完善的績效獎勵連結制度、培育在學專業人才、補助在職員工進修、重要幹部簽約等制度，識別、培育並獎勵人才，以達到長期留任的效果，除此之外也透過員工持股信託、頒發久任獎牌表揚資深員工等，提升人才久任意願。			
(1) 碩博士獎學金：訂有《碩博士獎學金申請辦法》，持續資助相關領域的專業人才獎學金，並於畢業後直接進入公司就業。			
(2) 在職進修補助：訂有《在職進修辦法》，全額補助績效優良且具進修意願員工在職進修，以鼓勵員工發展個人職涯。			
(3) 重要幹部簽約：針對具備策略規劃能力的管理人員或於自身專業有不可替代性者簽屬重要幹部合約，以達到人才留任的目的，確保我司人力資本永續發展。			
9. 員工健康與安全關懷：隨著社會逐步邁入後疫情常態化階段，全球的工作與生活型態趨於穩定，但對健康與安全的重視程度持續提升，包括落實個人衛生觀念、職場環境管理及健康促進活動，以降低職業及傳染性疾病風險。公司將持續推動多元健康關懷措施，保障員工的安全，並積極發揮企業的正向影響力，營造健康、安全的工作環境。			
(1) 健康資訊分享：為確保員工能夠隨時獲得正確的健康管理資訊，公司健康管理中心將定期彙整國內外健康資訊，並根據最新動態更新相關措施，讓員工快速掌握有效的健康保護資訊。			

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	
(2) 員工健康關懷：本公司每年為員工實施健康檢查，讓員工了解自身健康狀況，進而愛護與強化自己的健康，並依據法規安排職業醫學專科醫師蒞廠，供同仁諮詢服務。在工作場所中，為掌握員工工作環境實態並評估危害因子暴露狀況，除了在適當地點設置偵測警報設備外，也定期實施作業環境檢測，以作為職場環境改善的依據。			
(3) 身心健康關懷：公司將定期關懷員工的身體狀況，特別是有健康異常症狀的員工，並提供適當的支持與追蹤，幫助員工維持身體健康。			
(4) 工作環境衛生管理：公司制定了清潔與消毒標準，定期清潔公共區域並調整消毒頻率，以確保員工在安全、清潔的環境中工作。公共場所設有消毒液，並在洗手間張貼正確洗手指導。			
(5) 身心平衡支持：為了關注員工的身心狀況，並促進員工的心理健康，110年公司導入了員工協助方案（EAP），每年提供每位員工兩次免費的心理諮詢服務，並定期發送心理健康相關資訊，幫助員工管理壓力與情緒，維持良好的身心平衡。			

(七) 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>本公司將氣候變遷視為重大營運課題。在氣候議題的治理與監督上，由「董事會」作為最高治理單位，此外為確保氣候策略之有效執行，董事會授權轄下各功能性委員會，依其職權協助監督不同面向之氣候議題，具體職責劃分如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 董事會：為氣候治理之最高決策單位。訂定「風險管理政策與程序」，負責督導並核定集團整體氣候管理策略、機制與願景，並定期審查氣候策略的實行成效。 ● 提名暨永續發展委員會：統籌永續及氣候策略，擬訂具體方針並監控目標達成進度，落實環境、社會及公司治理（ESG）之全面監督。同時負責董事及高階經理人之提名、繼任規劃與績效評估。 ● 審計委員會：負責監督本集團業務執行及財務狀況，並確保氣候相關資訊揭露符合國內外準則與法規之遵循。 ● 薪酬委員會：負責評估本集團經理人之薪資報酬，並將 ESG 及氣候相關績效納入評估考量。 <p>1. 執行層級與跨部門運作機制</p> <p>在執行層級，本公司於「提名暨永續發展委員會」轄下設立「企業永續發展委員會」，作為氣候相關工作計畫之核心推動單位。該委員會由董事長擔任主任委員，總經理擔任副主任委員，並由董事會委任「永續長」一人及設置總幹事，負責統籌委員會日常運作。其主要職責包含：規劃與落實氣候相關計畫、推動制度建立，並定期檢討氣候目標之達成進度。為確保氣候相關績效數據之正確性與有效控管，企業永續發展委員會由跨部門單位主管組成，定期召開會議，共同擬定氣候資料之蒐集與核准機制，並針對目標達成進度進行滾動式檢討與改善。</p> <p>2. 報告頻率及最近一次向董事會報告之日期</p> <p>永續長執行永續發展事務並負責統籌委員會日常運作，每季將永續發展執行情形報告至董事會。本公司永續長 114 年度向董事會報告之日期為 114 年 2 月 27 日、114 年 5 月 9 日、114 年 8 月 8 日及 114 年 11 月 7 日。</p> <p>3. 溝通與監督運作情形</p> <p>本公司透過董事會與功能性委員會建立定期彙報機制，以確保氣候相關風險與機會管理之落實。114 年度之主要溝通與監督運作情形如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 董事會：每季聽取企業永續發展委員會之氣候策略實施與目標達成狀況報告。114 年度已完成前一年度氣候計畫執行成果之檢視，並審查營年度氣候風險與機會因應策略及目標執行進度。114 年度重點審查議題涵蓋：IFRS S1/S2 推展進度、淨零排放策略，以及氣候風險與機會之管理進程等重大氣候議題。 ● 提名暨永續發展委員會：自 115 年度起由企業永續發展委員會向提名暨永續發展委員會呈報氣候策略執行成果與工作計畫。
<p>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）。</p>	<p>本公司依短期≤3 年、中期 4~6 年、長期≥7 年，評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以不同氣候情境進行風險分析，以了解整體氣候趨勢的發展變化及研擬相應的行動。</p> <p>本公司彙總所辨認之可合理預期將影響個體展望之氣候相關風險與機會，以及可能影響之時間區間（短期、中期、長期）如下表所示：</p>

項目	執行情形				
	風險／機會 類型	風險／機會描述	可能影響之時間區間		
			短期	中期	長期
		<p>乾旱與水源枯竭：由於極端氣候造成之乾旱，國內將會啟動分階段限水管制，工業用戶將面臨減量供水，若產業製程生產過程中需要大量用水，面臨乾旱時將會影響產品製程與生產，影響產能進而造成營業額損失。若企業為維持生產，則需額外投入營運成本至其他未限水之縣市購水。</p> <p>洪災：由於極端氣候造成間歇性降雨量劇增或是長期降雨，導致企業座落區域造成淹水，可能會影響原物料與產品運輸不易，員工上下班通勤困難，更甚造成設備受損無法生產運轉，或是建築受損等情形，對企業而言將會影響產能進而造成營業額損失，或是設備、資產的損失。</p> <p>強烈颱風：強烈颱風除會帶來間歇性強豪雨外，五級以上狂風亦是無法忽視的影響，強烈颱風若發生頻率增加或是強度增強，對企業而言，颱風發生當下員工無法上班、產品無法生產、原物料與貨物無法運輸，甚至因狂風暴雨造成電力系統受損、廠內設備與資產受損等情形。</p> <p>炎熱高溫（氣溫上升）：由於氣溫上升的影響，可能影響生產製程、空調設備冷卻能力，為保護生產設備與人員，需要增加空調使用，造成企業用電增加，企業營運成本。同理，由於氣溫上升，國內用電需求大增，備用容量率大幅下降，可能造成設備額外負荷，或是面臨大跳電的危機，企業可能面臨設備損害、生產停擺、原物料耗損之影響。</p> <p>海平面上升：隨著海平面上升，若企業座落於沿海地帶將因海平面上升和海水漲潮侵蝕加劇而被迫搬遷或關閉，將對企業資產對和基礎設施造成了廣泛的破壞影響企業產品製程與生產，影響產能進而造成營業額損失。</p> <p>碳費：我國碳費自114年開徵、115年開徵、115年申報繳納碳費，本公司目前排放量雖未達徵門檻，但政府未來將逐年調降起徵門檻（現2.5萬噸CO2e），企業為控制與減少碳排放量，投入經費改善或購買綠電，這可能造成企業營運成本及業務成本增加；同理，國內之供應商亦同。</p> <p>碳邊境稅：歐盟CBAM政策已於112年開始要求水泥、電力、製鋁、化肥、鋼鐵五大產業之進口產品必須申報產品碳含量，本公司雖不在目前之列的產業中。但預計民國115年後歐洲會逐步修正並將不同產業納入管束範圍，如民國115年預計納入化學產業之有機化學與聚合物等，且目前美國亦同步立法針對境外輸入之產品課收相關碳邊境稅。此部分主要係影響企業營運成本、業務成本增加。</p>	◎	◎	◎
	實體風險		◎	◎	◎
	轉型風險		◎	◎	◎

項目	執行情形		
	<p>溫室氣體總量管制：我國現階段已布達課徵碳費及盤查登錄管制之對象與期程，本公司目前未達碳費起徵門檻，但竹南廠已達溫室氣體盤查管制限制量，將從115年起依規定進行盤查登錄。此部分主要係影響企業營運成本、業務成本增加；同理，國內之供應商亦同。</p>	◎	◎
	<p>再生能源佔比要求：依據我國用電大戶條款規定，民國114年前，契約容量超過5,000kW的企業需做出措施以滿足〈一定契約容量以上之電力用戶應設置再生能源發電設備管理辦法〉，其中因應作為包含可設置10%契約容量的再生能源發電設備、或依照不同再生能源比例購買再生能源電力籍憑證。此外，另需考量臺灣六都地方自治條例，地方政府有權責強化用電大戶的義務；如目前的自治條例中，台北市明確設定用電量800kW為用電大戶標準，其餘縣市都是以主管機關另定的方式處理。此部分主要係影響企業營運成本、業務成本增加。</p>	◎	◎
	<p>涉入氣候訴訟增加：氣候訴訟除企業未能回應主管機關對於氣候變遷相關要求，可能延伸之訴訟風險外，若企業有購買綠電、綠電憑證、境內或境外碳權等，在相關交易合約研擬與履行之過程中，亦可能產生交易雙方對於交易標的物的品質、交期、金額等產生訴訟風險。此部分主要係影響企業業務成本增加。</p>		◎
	<p>企業氣候相關資訊揭露要求增加：環境部針對溫室氣體排放量之企業要求進行溫室氣體盤查及登錄、金管會發布「公司治理3.0-永續發展藍圖」，要求實收資本額20億元以上之上市櫃公司自民國112年起應參考永續會計準則（SASB）規定及氣候相關財務揭露建議（TCFD）編製永續報告書，並於112年「上市櫃公司永續發展行動方案」要求資本額20億元以下之企業發行永續報告書、同年，金管會發布永續發展路徑，要求要求全體上市櫃公司於2027年前完成溫室氣體盤查，2029年前完成溫室氣體盤查之查證。此部分主要係影響企業營運成本與業務成本增加。</p>	◎	◎
	<p>原物料價格上漲：隨著淨零碳排放趨勢影響，供應鏈受到法規強制性要求或資本市場的碳中和產品要求，造成產品製造過程所需原料成本的變化而造成生產成本增加的風險。</p>	◎	◎
	<p>再生料需求與價格變化：因應淨零排放的趨勢，尋求循環型社會的形成，再生物料使用是必然趨勢，為此企業可能內部需求尋求將廢棄物、副產品透過額外處理方式，使其得以成為再生料，進而增加企業廢棄物再處理成本，或是企業需至外界購入再生料，提升營運成本。</p>	◎	◎
	<p>能源費用上漲：為因應國家能源轉型政策，近年臺灣電費面臨調漲之壓力，依「公用售電業電價費率計算公式」，電價調整頻率為1年檢討2次，原則為4月及10月進行，</p>	◎	◎

項目	執行情形		
	<p>如 113 年 4 月用電大戶漲幅更高達 10% 以上，若企業其主要溫室氣體排放是來自於外購用電，則會造成企業用電成本增加。企業若為控制用電量，改採用節能設備、汰換高耗能設備等，亦會造成企業營運成本與資本支出的增加。</p>		
	<p>碳捕捉與儲存 (CCUS) 技術引用：為達 2050 碳中和，企業從源頭與管末改進的方式，分別主要仰賴再生能源的運用與碳捕捉與儲存 (CCUS) 技術，若企業欲達大量碳移除除之成果，必然投入此技術，然碳捕捉成本仍偏高 (50~70 美元/噸)，基礎建設未完備，因此尚未普及應用，且技術效能有待提升，尚無合適封存場址，恐會造成企業資本支出與營運成本提升之影響。</p>	◎	◎
	<p>新技術投資或是轉投資失敗：為因應市場或是法規規範，投資產業新興低碳轉型技術失敗的風險或是企業因集團考量進而投資產業鏈上下游其他公司失敗的風險。</p>	◎	◎
	<p>現有產品與服務的低碳替代：當競業出現低碳產品或服務之技術，將導致企業提供的產品或服務之技術被取代，將會影響企業營業收入與市佔率。</p>	◎	◎
	<p>低碳技術與低碳科技轉型：產業鏈面臨低碳轉型技術挑戰，從低碳材料的研發與使用、優化系統能效，到電動化、再生能源建置、氫能開發、負碳技術等，同業低碳技術競爭或低碳轉型，使能源效率、低碳技術研發支出增加。</p>	◎	◎
	<p>產業鏈對於碳中和的期待：品牌客戶為了建構綠色供應鏈，要求供應商在落實淨零排放、科學減量目標設定等，使得供應鏈必須加強碳管理，落實減碳作為，實施碳中和舉措或購買碳權，進而導致企業營運成本與採購成本增加，且若企業無法滿足客戶的期待，將會造成訂單損失，影響企業營業收入。</p>	◎	◎
	<p>投資人的期待：企業對於氣候風險之績效與管控作為，若未適當揭露相關資訊，或對於氣候變遷因應、淨零碳排放目標不夠積極回應，可能機構投資人或一般投資人對於公司評價，特別是國內外機構投資人將透過 ESG 評比或是 CDP 問卷對於企業進行評價，並對外公開發價結果，此舉將會影響公司聲譽，對企業股價或是價值可能產生影響。</p>	◎	◎
	<p>融資與保險支持：舉借貸款為公司營運資金重要來源之一，隨著「綠色授信」興起，銀行訂有內部評分機制，以評估企業對於氣候風險之績效與管控作為，若未適當揭露相關資訊，或對於氣候變遷因應、淨零碳排放目標不夠積極，雖不會增加公司的信用風險，可能降低銀行對於公司評價，進而增加公司的融資成本或無法進行增貸。</p>	◎	◎
市場機會	<p>低碳能源轉型：臺灣能源部門將逐步降低對化石能源依賴，並且增加再生能源供給，以促進能源與電力供給結構轉向低碳化。本公司暨集團已規劃 RE100 時程，透過掌握再生能源使用推動綠色製程，符合全球環保趨勢，提升市場競爭力。</p>	◎	◎
	<p>提升能源使用效率：隨著全球淨零趨勢及各國實施碳定價機制 (如臺灣碳費、歐盟</p>	◎	◎

項目	執行情形			
	<p>CBAM)，能源成本與碳排放成成本將成為企業營運之重大經常性支出。透過導入高效能設備、升級能源管理系統(EMS)及優化生產製程，可大幅降低單位產品之能源消耗量。此舉不僅能有效緩解未來電價上漲與碳費開徵對營運成本之直接衝擊，亦可透過節能效益實質提升整體利潤率，進一步強化公司在市場上的成本競爭優勢。</p>			
	<p>提升資源使用效率：面對全球原物料短缺、地緣政治影響及供應鏈價格波動之挑戰，提升水資源與各項原物料之使用效率已為企業強化營運韌性之關鍵。藉由提高製程水回收率、優化生產良率以及精簡原物料消耗，可顯著降低對單一原生材料的依賴與整體採購需求。這不僅能從源頭降低直接物料成本，亦能有效分散國際原物料價格震盪及供應鏈中斷之風險，維持生產營運之穩定性。</p>			
	<p>發展低碳循環產品：隨著國際品牌大廠相繼宣示淨零目標，並嚴格要求其供應鏈提供低碳排或具備循環經濟概念之產品，綠色採購已成為供應鏈之標準配備與市場主流趨勢。公司透過導入再生料、研發低碳製程技術以降低碳足跡，將能精準契合下游客戶之永續規格要求。此舉不僅有助於穩固既有客戶之合作關係與訂單份額，更有機會以此作為差異化競爭優勢，拓展綠色產品之市占率，創造新興營收來源。</p>			
	<p>產品與市場多元化韌性：氣候變遷促使全球加速能源轉型，帶動低碳技術與再生能源市場之蓬勃發展。為因應法規與市場需求轉變，公司積極拓展再生能源事業版圖，跨足太陽能產品、儲能系統及綠電開發銷售等多元領域，建構一條龍之綠能整合服務。此產品與市場之多元佈局，不僅能分散單一產業或市場因氣候法規變動所帶來之轉型風險，更能搶佔能源轉型之龐大商機，確保公司長期營收之穩健增長與市場適應力。</p>			
	<p>極端氣候營運韌性：極端氣候事件(如強烈颱風、強降雨)之發生頻率與強度日益增加，對企業實體廠房設施與上下游供應鏈之連續性構成嚴峻威脅。公司透過強化基礎設施之氣候防護等級、建立完善之防颱應變與通報機制、投保足額之財產與營業中斷險，以及建置安全庫存，可將災害發生時之停工時間與營運損失降至最低。具備高度氣候營運韌性，將能於極端事件發生後迅速復原，確保對客戶之穩定交貨，從而提升客戶信任度與長期合作黏著度。</p>			

針對行業特性、營運特質，本公司進一步評估氣候相關風險與機會，對經營模式及價值鏈之影響。目前而言，企業需調整經營模式以應對低碳轉型需求，如積極開發低碳產品滿足市場需求並創造新商機。同時於供應鏈可推動環保原料採購、節能製造及綠色包裝，確保每個環節都符合低碳目標，從而降低整體碳足跡，提升合作夥伴和客戶的綠色認同，增加市場份額。將綠色科技與節能設計融入核心業務，創造新的商機，增強市場競爭力。

本公司將氣候相關機會區分影響程度與發生時程，評估對本公司經營模式以及價值鏈上、中、下游，氣候相關風險與機會可能造成的目前及預期之影響。相關說明如下：

執行情形				
項目	風險／機會類別	風險／機會描述	對經營模式影響	對價值鏈影響
		乾旱與水源枯竭	<ul style="list-style-type: none"> 目前影響：暫無影響。 預期影響：由於極端氣候造成之乾旱，國內將會啟動分階段限水管制，工業用戶將面臨減量供水，若產業製程生產過程需大量用水，面臨乾旱時將會影響產品製程與生產，影響產能進而造成營業額損失。若企業為維持生產，則需額外投入運成本至其他未限水之縣市購水。 	<ul style="list-style-type: none"> 目前影響：暫無影響。 預期影響：可能因假設情境發生而影響供應商正常生產，而造成供給延誤、原物料品質下降、供應中斷等，故應盡量選擇具有低水足跡的原料，減少對水資源的依賴。
實體風險 (立即)	洪災		<ul style="list-style-type: none"> 目前影響：暫無影響。 預期影響：由於極端氣候易造成間歇性降雨量劇增或是長期降雨，導致企業座落區域造成淹水，可能會影響原物料與產品運輸不易，員工上下班通勤困難，更甚造成設備受損無法生產運轉，或是建築受損等情形，對企業而言將會影響產能進而造成營業額損失，或是設備、資產的損失。 	<ul style="list-style-type: none"> 目前影響：暫無影響。 預期影響：可能會影響原物料與產品運輸區域造成淹水，可能會影響產能進而造成營業額損失，或是設備、資產的損失，進而影響供應商供料及價格。
		強烈颱風	<ul style="list-style-type: none"> 目前影響：須提升天災抵禦能力，強化營運韌性。 預期影響：強烈颱風除會帶來間歇性強豪雨外，五級以上狂風亦是無法忽視的影響，強烈颱風若發生頻率增加或是強度增強，對企業而言，颱風發生當下員工無法上班、產品無法生產、原物料與貨物無法運輸，甚至因狂風暴雨造成電力系統受損、廠內設備與資產受損等情形。 	<ul style="list-style-type: none"> 目前影響：須提升天災抵禦能力，強化營運韌性。 預期影響：可能因假設情境發生員工無法上班、產品無法生產、原物料與貨物無法運輸，甚至因狂風暴雨造成電力系統受損、廠內設備與資產受損等情形，進而影響供應商供料及價格。
實體風險 (長期)	炎熱高溫		<ul style="list-style-type: none"> 目前影響：暫無影響。 預期影響：由於氣溫上升的影響，可能影響生產製程、空調設備冷卻能力，為保護生產設備與人員，需要增加空調使用，造成企業用電增加，企業營運成本。同理，由於氣溫上升，國內用電需求大增，備用 	<ul style="list-style-type: none"> 目前影響：暫無影響。 預期影響：各地區可能因熱浪衝擊，造成工廠或服務停工或產能下降，上游供應商可能增加交貨；全球氣溫上升，夏季的高溫可能會增加空調的運作負荷和電力需求造成生產成本上漲，進而影響原物料成本。同理，國內供應商

執行情形	
項目	<p>由於氣溫上升，國內用電需求大增，備用容量率大幅下降，可能造成設備額外負荷，或是面臨大跳電的危機，企業可能面臨設備損害、生產停擺、原物料耗損之影響，進而影響供應商供料及價格。</p>
轉型風險	<p>容量率大幅下降，可能造成設備額外負荷，或是面臨大跳電的危機，企業可能面臨設備損害、生產停擺、原物料耗損之影響。</p> <p>海平面上升</p> <ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：暫無影響。 • 預期影響：隨著海平面上升，若企業座落於沿海地帶將因海平面上升和海水漲潮侵蝕加劇而被迫搬遷或關閉，將對企業資產對和基礎設施造成了廣泛的破壞影響企業產品製程與生產，影響產能進而造成營業額損失。 <p>碳費</p> <ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：目前尚未達起徵門檻，故暫無影響。 • 預期影響：國家未來可能逐年調降起徵門檻，企業或依排放量繳納碳費或為減少碳費進行減量計畫或投資，進而造成營運成本、業務成本增加。 <p>碳邊境稅</p> <ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：歐盟 CBAM 政策已於 112 年開始要求水泥、電力、製鋁、化肥、鋼鐵五大產業類別之進口產品必須申報產品破含量，公司不在目前之列的產業中，故暫無影響。 • 預期影響：預計民國 115 年後歐洲會逐步修正並將不同產業納入管束範圍，如民國 115 年預計納入化學產業之有機化學與聚合物等，且目前美國亦同步立法針對境外輸入之產品課收相關碳邊境稅。此部分主要係影響企業營運成本、業務成本增加。
	<p>由於氣溫上升，國內用電需求大增，備用容量率大幅下降，可能造成設備額外負荷，或是面臨大跳電的危機，企業可能面臨設備損害、生產停擺、原物料耗損之影響，進而影響供應商供料及價格。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：暫無影響。 • 預期影響：若假設情境發生，坐落於沿海地帶之供應商將因海平面上升和海水漲潮侵蝕加劇而被迫搬遷或關閉，將對企業資產對和基礎設施造成了廣泛的破壞影響企業產品製程與生產，影響產能進而影響供應商供料及價格。 <p>轉型風險</p> <ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：部分上游供應商可能成為環境部規範對象，若假設情境發生，恐對本公司造成企業營運成本、業務成本增加，但目前尚未發生。 • 預期影響：不同產業類別之供應鏈其原物料售價上轉嫁其繳納碳費影響之成本。 <p>碳邊境稅</p> <ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：上游供應商目前尚未被匡列，故暫無影響。 • 預期影響：預計民國 115 年後歐洲會逐步修正並將不同產業納入管束範圍，不同產業類別之供應鏈其原物料售價上轉嫁其繳納碳費影響之成本。

項目	執行情形	
	<p>溫室氣體總量管制</p>	<p>• 目前影響：已開始自主盤查及查驗。此部分主要係影響企業營運成本、業務成本增加。</p> <p>• 預期影響：因應環境部及金管會之管制措施，進行溫室氣體盤查、查驗及登錄。此部分主要係影響企業營運成本、業務成本增加。</p> <p>• 目前影響：非用電大戶，故暫無影響。</p> <p>• 預期影響：雖非用電大戶，因自主承諾 RE100，故需逐年增加再生能源購買比例。此部分主要係影響企業營運成本。</p> <p>• 目前影響：目前無氣候訴訟，故暫無影響。</p> <p>• 預期影響：氣候訴訟除企業未能回應主管機關對於氣候變遷相關要求，可能延伸之訴訟風險外，若企業有購買綠電、綠電憑證、境內或境外碳權等，在相關交易合約擬與履行之過程中，亦可能產生交易雙方對於交易標的品質、交期、金額等產生交易風險。此部分主要係影響企業營運成本增加。</p>
	<p>再生能源佔比要求</p>	<p>• 目前影響：部分上游供應商可能成為環境部及金管會規範對象，若發生此情境，恐對本公司造成營運成本、業務成本增加，但目前尚未發生。</p> <p>• 預期影響：不同產業類別之供應鏈其原物料售價上轉嫁其繳納碳費影響之成本。</p> <p>• 目前影響：暫無影響。</p> <p>• 預期影響：供應鏈因應國際間減碳趨勢自主購買再生能源，其原物料售價可能轉嫁其購電之成本。</p>
	<p>涉入氣候訴訟增加</p>	<p>• 目前影響：暫無影響。</p> <p>• 預期影響：若假設情境發生，除了可能延伸之訴訟風險外，若企業有購買綠電、綠電憑證、境內或境外碳權等，在相關交易合約擬與履行之過程中，亦可能產生交易雙方對於交易標的品質、交期、金額等產生訴訟風險。此部分主要係影響企業營運成本增加，其成本可能轉嫁至原物料價格。</p>
	<p>企業氣候相關資訊揭露要求增加</p>	<p>• 目前影響：依據金管會要求，上市櫃公司依規模（資本額）應參考 GRI, SASB, TCFD 編製永續報告書、揭露氣候相關財務資訊、進行溫室氣體盤查及查驗、登錄（此部分為環境部要求，2026 年開始執行），部分國內供應商依規已陸續達實施行門檻陸續執行中；此部分主要係影響企業營運成本與業務成本增加。</p> <p>• 預期影響：同上，此部分主要係影響企業營運成本與業務成本增加，其成本可能轉嫁至原物料價格。</p>
	<p>原物料價格上漲</p>	<p>• 目前影響：暫無影響。</p>

項目	執行情形	
	<ul style="list-style-type: none"> • 預期影響：隨著淨零碳排放趨勢影響，供應鏈受到法規強制性要求或資本市場的碳中和產品要求，造成生產成本增加而造成的風險。 • 目前影響：暫無影響。 • 預期影響：因應淨零排放的趨勢，再生物料使用是必然趨勢，尤其中美矽晶竹南分公司使用一定比例之再生料，甚至需至外界購入再生料，故再生料價格之波動將影響營運成本。 	<ul style="list-style-type: none"> • 預期影響：隨著淨零碳排放趨勢影響，供應鏈受到法規強制性要求或資本市場的碳中和產品要求，造成生產成本增加而造成的風險，其原物料售價可能轉嫁其增加之成本。 • 目前影響：暫無影響。 • 預期影響：供應鏈廠商並無使用再生料的需，故無影響；但，未來因應淨零排放的趨勢，尋求循環型社會的形成，再生物料使用是必然趨勢，為此企業可能內部尋求將廢棄物、副產品透過額外處理方式，使其得以成為再生料，進而增加企業廢棄物再處理成本，或是企業需至外界購入再生料，提升營運成本，其原物料售價可能轉嫁其增加之成本。
再生料需求與價格變化	<ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：為因應國家能源轉型政策，近年臺灣電費面臨調漲之壓力，依「公用電費率計算公式」，電價調整頻率為1年檢討2次，113年4月用電大戶漲幅更高達10%以上，若企業其主要溫室氣體排放源是來自於外購用電(中美矽晶竹南廠等即是如此)，則會造成企業用電成本增加；企業若為控制用電量，改採用節能設備、汰換高耗能設備等，亦會造成企業營運成本與資本支出的增加。 • 預期影響：同上。 	<ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：供應鏈廠商若於臺灣，近年因臺灣電費調漲已達10%以上，若企業其主要溫室氣體排放源是來自於外購用電(中美矽晶竹南廠等即是如此)，則會造成企業用電成本增加；企業若為控制用電量，改採用節能設備、汰換高耗能設備等，亦會造成企業營運成本與資本支出的增加，其原物料售價可能轉嫁其購電之成本。 • 預期影響：同上。
能源價格上漲	<ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：技術尚未成熟且無合適封存廠址，故暫無影響。 • 預期影響：短期技術難以突破，故無影響。 	<ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：暫無影響。 • 預期影響：短期技術難以突破，故無影響。
碳捕捉與儲存 (CCUS) 技術引用	<ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：假設情境尚未發生，故暫無影響。 • 預期影響：為因應市場或是法規規範，投資產新與低轉型技術失敗的風險或 	<ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：暫無影響。 • 預期影響：供應鏈廠商為因應市場或是法規規範，投資產新與低轉型技術失敗的風險或
新技術投資或是轉投資失敗		<ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：暫無影響。 • 預期影響：供應鏈廠商為因應市場或是法規規範，投資產新與低轉型技術失敗的風險或

執行情形	
項目	<p>ESG 評比或是 GDP 問卷對於企業進行評價，並對外公開評價結果，此舉將會影響公司聲譽，對企業股價或是價值可能產生影響。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：暫無影響。 • 預期影響：舉借貸款為公司營運資金重要來源之一，隨著「綠色授信」興起，銀行訂有內部評分機制，以評估企業對於氣候風險之績效與管控作為，若未適當揭露相關資訊，或對於氣候變遷因應、淨零碳排目標不夠積極，雖不會增加公司的信用風險，可能降低銀行對於公司評價，進而增加公司的融資成本或無法進行增貸，此部分主要係影響企業正當營運或營運成本增加。
投資與保險支持	<ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：暫無影響。 • 預期影響：除了來自法規的要求，未來供應鏈廠商可能因來自客戶的要求，逐步調升再生能源使用的比例。另，企業可能強化供應鏈管理，要求供應商之再生能源使用比例。
機會	<ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：暫無影響。 • 預期影響：透過與上游設備供應商合作導入最新節能技術與機台，帶動上游供應鏈之綠色轉型與技術升級。 • 預期影響：因自身能效提升使產品製造階段之碳足跡降低，將能符合下游客戶日益嚴格之低碳採購標準與減碳要求。
低碳能源轉型	<ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：自主宣告 2050 RE100，加上提交 SBTi 的短期目標審查已通過，故現已開始規劃及購買再生能源。 • 預期影響：如上述，可預期越接近目標年，購買再生能源的腳步會越來越快。
提升能源使用效率	<ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：為因應臺灣電價調漲與溫室氣體減量趨勢，公司已投入資金汰換廠內老舊高能耗設備（如照明、馬達、冷卻水系統）。 • 預期影響：未來將持續導入高效冰機系統與升級能源管理系統（EMS）。預期將進一步結構性降低單位產品之能耗，有效緩解未來電費潛在調漲及碳費開徵所帶來之財務衝擊。
提升資源使用效率	<ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：廠內持續推動製程水回收及生產參數優化。
	<ul style="list-style-type: none"> • 目前影響：暫無影響。 • 預期影響：若假設情境發生，可能造成供應鏈廠商之融資成本增加或無法進行增貸，此部分主要係影響供應鏈廠商之正當營運或營運成本，進而影響供應鏈廠商之正當供料，或轉嫁成本。

項目	執行情形	
	<p>此舉促使上游供應鏈須配合本公司之分散採購策略，並適度調整其資源配置與供貨模式。</p> <ul style="list-style-type: none"> 預期影響：隨著原物料來源逐步多元化及單位耗用量之優化，預期有助於緩解上游供應商遇突發事件或物料短缺時，對本公司造成之斷鏈衝擊。 目前影響：暫無影響。 預期影響：為支持低碳產品的開發及更具綠色效益的製程機台，企業需調整供應鏈，選擇使用環保材料和能源高效的原料供應商。 	<p>• 預期影響：未來持續擴大資源回收比例與減量專案，預期對未來原物料價格波動與潛在財務風險有正向幫助。</p> <ul style="list-style-type: none"> 目前影響：為達成自主改善承諾目標，已開始規劃考量低碳科技轉型。 預期影響：為達成自主改善承諾目標及因應國際客戶及銀行開始要求產品須具低耗與低碳排的特性，企業必須開始規劃推導並甚至實際投入低碳研發與產品製造。
發展低碳循環產品	<p>• 目前影響：順應全球能源轉型趨勢，公司已跨足太陽能產品與綠電開發銷售等再生能源佈局。開創製造本業外之新興營收來源。</p> <ul style="list-style-type: none"> 預期影響：未來持續整合儲能系統與光電案場維運，打造完整之綠能服務。預期相關低碳產品與綠電解決方案將成為公司營收成長之重要動能。 	<p>• 目前影響：透過與具備技術優勢之專業機構建立戰略聯盟，整合外部資源並共同擔新技術研發與初期市場推廣之風險。</p> <ul style="list-style-type: none"> 預期影響：透過提供全方位之綠能解決方案，協助客戶達成其RE100與淨零減碳目標。
產品與市場多元化 極端氣候營運韌性	<p>• 目前影響：針對極端氣候(如強烈颱風)，落實防颱檢核程序、建立關鍵物料安全庫存，並投保相關產險。</p> <ul style="list-style-type: none"> 預期影響：未來於廠房修繕或新建工程中，持續將氣候歷史數據納入評估以提升硬體防護，並保留產能調度彈性。 	<p>• 目前影響：建立供應商緊急狀況通報程序，規範上游廠商於氣候災害發生時需即時回報，以利本公司提前啟動物料調度，降低衝擊。</p> <ul style="list-style-type: none"> 預期影響：持續強化氣候營運韌性與災後復原能力，確保在極端氣候事件後，對下游客戶之產品交期不受重大影響。
本公司考量與所屬產業關聯程度、衝擊範圍、可能發生時間、風險準備程度評級四大面向進行風險評估，並將重大風險事件依據轉型、實體風險，再加上機會對本公司所帶來之影響，已建立明確脈絡的氣候轉型策略主軸，研擬出「綠色生產、低碳研發、韌性調適、價值鏈管理」四大氣候調適與減緩行動策略，透過負責任的行動改善生產模式並與價值鏈夥伴共創綠色價值。 <p>3.敘明極端氣候事件及轉型</p>	<p>本公司考量與所屬產業關聯程度、衝擊範圍、可能發生時間、風險準備程度評級四大面向進行風險評估，並將重大風險事件依據轉型、實體風險，再加上機會對本公司所帶來之影響，已建立明確脈絡的氣候轉型策略主軸，研擬出「綠色生產、低碳研發、韌性調適、價值鏈管理」四大氣候調適與減緩行動策略，透過負責任的行動改善生產模式並與價值鏈夥伴共創綠色價值。</p> <p>本公司為避免風險所投入之相應策略進行財務影響評估。轉型風險財務影響主要來源為達成科學減量目標產生的各類成本，包括節能減碳設施相關支出、購買綠電產生的溢價或再生能源憑證及碳權等費用；實體風險財務影響主要評估因溫度上升的長期性氣候變化及</p>	<p>• 目前影響：針對極端氣候(如強烈颱風)，落實防颱檢核程序、建立關鍵物料安全庫存，並投保相關產險。</p> <ul style="list-style-type: none"> 預期影響：未來於廠房修繕或新建工程中，持續將氣候歷史數據納入評估以提升硬體防護，並保留產能調度彈性。

項目	執行情形															
<p>動對財務之影響。</p>	<p>因極端天氣產生之乾旱缺水，為強化本公司氣候韌性所投入的成本，包括建置水回收系統、使用再生水與購買備用水源等費用。針對所辨認之重大之氣候相關風險與機會，本公司透過策略規劃、風險管理達成氣候目標，並進一步說明其對財務狀況與績效之影響。財務狀況與績效包含損益表（收入與支出）、現金流量表及資產負債表（資產與負債、資本與融資）。</p> <p>本公司揭露氣候相關風險與機會對本公司財務狀況、財務績效及現金流量的目前及預期財務影響的資訊，確保主要使用者能夠充分了解這些影響及其在財務規劃中的考量，具體說明如下：</p> <p>(1) 氣候相關風險與機會對報導期間財務狀況、財務績效及現金流量之影響</p>															
<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="438 1854 531 2089">風險/機會類別</th> <th data-bbox="438 1245 531 1854">風險/機會描述</th> <th data-bbox="438 159 531 1245">報導期間財務影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="539 1854 756 2089">氣候相關實體風險</td> <td data-bbox="539 1245 756 1854">強烈颱風</td> <td data-bbox="539 159 756 1245"> <ul style="list-style-type: none"> 風險影響現況：報導期間內，本公司未因強烈颱風等極端氣候事件遭受重大資產減損或營運中斷，故無衍生之災後復原、緊急物流溢價或相關醫療賠償等異常現金流出。 韌性建構與資源投入：為強化氣候防禦能力，本公司持續於供應鏈物流應變、廠務事前防護及員工出勤安全等面向投入管理資源。此外，為維持營運連續性而常態建立之原物料與成品安全庫存，以及保留產能調度彈性所對應之資產折舊與營運資金，合計約占當年度個體營收之10%。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="764 1854 901 2089">氣候相關機會</td> <td data-bbox="764 1245 901 1854">極端氣候營運韌性</td> <td data-bbox="764 159 901 1245"> <ul style="list-style-type: none"> 風險影響現況：報導期間內，因國內碳費等相關碳定價機制尚未進入實質徵收階段，故對本公司當期損益及現金流量尚無產生直接財務衝擊（無實質現金流出）。 轉型投資與資源投入：為主動因應潛在法規衝擊並落實 SBTi 及 RE100 承諾，本公司積極推動能源轉型。報導期間內，用於採購再生能源、汰換高耗能設備及提升能源使用效率之資本支出（CAPEX）與經常性營運費用（OPEX），合計約占當年度個體營收之1%以內。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="909 1854 1046 2089">氣候相關轉型風險</td> <td data-bbox="909 1245 1046 1854">費徵收與碳定價法規範</td> <td data-bbox="909 159 1046 1245"> <ul style="list-style-type: none"> 風險影響現況：報導期間內，因國內碳費等相關碳定價機制尚未進入實質徵收階段，故對本公司當期損益及現金流量尚無產生直接財務衝擊（無實質現金流出）。 轉型投資與資源投入：為主動因應潛在法規衝擊並落實 SBTi 及 RE100 承諾，本公司積極推動能源轉型。報導期間內，用於採購再生能源、汰換高耗能設備及提升能源使用效率之資本支出（CAPEX）與經常性營運費用（OPEX），合計約占當年度個體營收之1%以內。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="1054 1854 1192 2089">氣候相關機會</td> <td data-bbox="1054 1245 1192 1854">低碳能源轉型與能源使用效率提升</td> <td data-bbox="1054 159 1192 1245"> <ul style="list-style-type: none"> 風險影響現況：報導期間內，因國內碳費等相關碳定價機制尚未進入實質徵收階段，故對本公司當期損益及現金流量尚無產生直接財務衝擊（無實質現金流出）。 轉型投資與資源投入：為主動因應潛在法規衝擊並落實 SBTi 及 RE100 承諾，本公司積極推動能源轉型。報導期間內，用於採購再生能源、汰換高耗能設備及提升能源使用效率之資本支出（CAPEX）與經常性營運費用（OPEX），合計約占當年度個體營收之1%以內。 </td> </tr> </tbody> </table>	風險/機會類別	風險/機會描述	報導期間財務影響	氣候相關實體風險	強烈颱風	<ul style="list-style-type: none"> 風險影響現況：報導期間內，本公司未因強烈颱風等極端氣候事件遭受重大資產減損或營運中斷，故無衍生之災後復原、緊急物流溢價或相關醫療賠償等異常現金流出。 韌性建構與資源投入：為強化氣候防禦能力，本公司持續於供應鏈物流應變、廠務事前防護及員工出勤安全等面向投入管理資源。此外，為維持營運連續性而常態建立之原物料與成品安全庫存，以及保留產能調度彈性所對應之資產折舊與營運資金，合計約占當年度個體營收之10%。 	氣候相關機會	極端氣候營運韌性	<ul style="list-style-type: none"> 風險影響現況：報導期間內，因國內碳費等相關碳定價機制尚未進入實質徵收階段，故對本公司當期損益及現金流量尚無產生直接財務衝擊（無實質現金流出）。 轉型投資與資源投入：為主動因應潛在法規衝擊並落實 SBTi 及 RE100 承諾，本公司積極推動能源轉型。報導期間內，用於採購再生能源、汰換高耗能設備及提升能源使用效率之資本支出（CAPEX）與經常性營運費用（OPEX），合計約占當年度個體營收之1%以內。 	氣候相關轉型風險	費徵收與碳定價法規範	<ul style="list-style-type: none"> 風險影響現況：報導期間內，因國內碳費等相關碳定價機制尚未進入實質徵收階段，故對本公司當期損益及現金流量尚無產生直接財務衝擊（無實質現金流出）。 轉型投資與資源投入：為主動因應潛在法規衝擊並落實 SBTi 及 RE100 承諾，本公司積極推動能源轉型。報導期間內，用於採購再生能源、汰換高耗能設備及提升能源使用效率之資本支出（CAPEX）與經常性營運費用（OPEX），合計約占當年度個體營收之1%以內。 	氣候相關機會	低碳能源轉型與能源使用效率提升	<ul style="list-style-type: none"> 風險影響現況：報導期間內，因國內碳費等相關碳定價機制尚未進入實質徵收階段，故對本公司當期損益及現金流量尚無產生直接財務衝擊（無實質現金流出）。 轉型投資與資源投入：為主動因應潛在法規衝擊並落實 SBTi 及 RE100 承諾，本公司積極推動能源轉型。報導期間內，用於採購再生能源、汰換高耗能設備及提升能源使用效率之資本支出（CAPEX）與經常性營運費用（OPEX），合計約占當年度個體營收之1%以內。 	<p>(2) 氣候相關風險與機會對下一報導年度財務狀況之重大調整</p> <p>為因應氣候轉型趨勢並持續優化能源使用效率，本公司規劃於民國 115 年至 116 年（2026~2027 年）間，擴大投入節能減碳之資本支出（CAPEX）。主要專案涵蓋廠內重大高耗能設備（如空調主機與空壓機系統）之汰舊換新，以及能源管理系統（EMS）之升級。經初步評估，為執行上述低碳轉型機會所新增之資源投入，預期將使下一報導期間之資金流出發生變動；相較於民國 114</p>
風險/機會類別	風險/機會描述	報導期間財務影響														
氣候相關實體風險	強烈颱風	<ul style="list-style-type: none"> 風險影響現況：報導期間內，本公司未因強烈颱風等極端氣候事件遭受重大資產減損或營運中斷，故無衍生之災後復原、緊急物流溢價或相關醫療賠償等異常現金流出。 韌性建構與資源投入：為強化氣候防禦能力，本公司持續於供應鏈物流應變、廠務事前防護及員工出勤安全等面向投入管理資源。此外，為維持營運連續性而常態建立之原物料與成品安全庫存，以及保留產能調度彈性所對應之資產折舊與營運資金，合計約占當年度個體營收之10%。 														
氣候相關機會	極端氣候營運韌性	<ul style="list-style-type: none"> 風險影響現況：報導期間內，因國內碳費等相關碳定價機制尚未進入實質徵收階段，故對本公司當期損益及現金流量尚無產生直接財務衝擊（無實質現金流出）。 轉型投資與資源投入：為主動因應潛在法規衝擊並落實 SBTi 及 RE100 承諾，本公司積極推動能源轉型。報導期間內，用於採購再生能源、汰換高耗能設備及提升能源使用效率之資本支出（CAPEX）與經常性營運費用（OPEX），合計約占當年度個體營收之1%以內。 														
氣候相關轉型風險	費徵收與碳定價法規範	<ul style="list-style-type: none"> 風險影響現況：報導期間內，因國內碳費等相關碳定價機制尚未進入實質徵收階段，故對本公司當期損益及現金流量尚無產生直接財務衝擊（無實質現金流出）。 轉型投資與資源投入：為主動因應潛在法規衝擊並落實 SBTi 及 RE100 承諾，本公司積極推動能源轉型。報導期間內，用於採購再生能源、汰換高耗能設備及提升能源使用效率之資本支出（CAPEX）與經常性營運費用（OPEX），合計約占當年度個體營收之1%以內。 														
氣候相關機會	低碳能源轉型與能源使用效率提升	<ul style="list-style-type: none"> 風險影響現況：報導期間內，因國內碳費等相關碳定價機制尚未進入實質徵收階段，故對本公司當期損益及現金流量尚無產生直接財務衝擊（無實質現金流出）。 轉型投資與資源投入：為主動因應潛在法規衝擊並落實 SBTi 及 RE100 承諾，本公司積極推動能源轉型。報導期間內，用於採購再生能源、汰換高耗能設備及提升能源使用效率之資本支出（CAPEX）與經常性營運費用（OPEX），合計約占當年度個體營收之1%以內。 														

項目	執行情形		
	<p>年度，相關財務支出之增加幅度，估計將大於本公司個體營收之1%。</p> <p>(3) 氣候相關風險與機會對短期、中期及長期財務狀況、財務績效及現金流量之預期影響 本公司因應氣候相關風險與機會之執行策略，其主要資金來源係來自於營業活動所產生之穩定淨現金流入。此外，為支持長期低碳轉型與營運韌性建構，本公司亦將視資本市場狀況與實際專案資金需求，適時評估並規劃透過金融機構取得永續連結貸款或綠色融資等多元化之綠色金融工具，以確保氣候行動計畫具備充足之流動性與財務彈性。</p>		
	風險／機會類別	風險／機會描述	<p>預期財務影響^{註1}</p> <ul style="list-style-type: none"> (短期) 本公司現階段溫室氣體排放量尚未達國內碳費徵收標準門檻，故預期對短期之當期損益無直接財務衝擊，亦無衍生之實質現金流出。 (中期) 本公司上游供應鏈涵蓋基礎化學材料、石化製品及造紙等高碳排敏感產業。若未來國內外碳定價機制趨嚴，供應商恐將轉嫁成本轉嫁至終端售價。經氣候情境模型評估： <ul style="list-style-type: none"> ➢ 若於 IEA STEPS (既定政策) 情境下，預估至 2030 年單位原物料採購成本將增加 2.5%~3.5%。 ➢ 若於 IEA NZE (2050 淨零排放) 情境下，增幅則預估達 7%~8%。 ➢ 上述情境預期將推升本公司整體營業成本，影響中期之毛利率表現。 (短期) 為落實能源使用效率優化，本公司規劃汰換廠內空調主機、空壓機等重大高耗能設備，並升級能源管理系統 (EMS)。預期因此衍生之資本支出及後續維護之營運費用，合計約占個體營收之 1%~2%。 (中期) 為達成長期淨零減碳目標，若依循 IEA NZE 2050 情境推估，預期至 2030 年，本公司為持續投入低碳製程改善之資本支出，加計為達成碳中和目標所必須採購之外部碳權費用，相關氣候轉型總支出佔估約占當年度個體營收之 2%~3%。 <p>註 1：評估範圍包括氣候相關機會對本集團短期、中期及長期之財務狀況、財務績效、現金流量、籌資可得性及資金成本之預期影響。公司應依據其自身所能提供之量化或質性資訊進行揭露。</p> <p>註 2：因相關財務影響之資料可得性及可靠性較低，尚無法量化衡量，故僅質化敘述。</p> <p>本公司所預期之上述金額及情況受高度不確定性影響之數額，說明如下： 碳費估計：就碳費之估計而言，相關重大假設包括每年執行進度均依公司所設定之減碳路徑達成減量目標。相關參數則包括每年溫室氣體排放量之估計及主管機關未來公告之碳費假設 (預期未來參考國際碳定價經驗及國際評估報告分階段調漲) 等。前述假設及估計基礎之變動，均可能導致碳費估計金額之重大調整。</p>
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何	<p>本公司採用 TCFD 架構，透過治理、策略、風險管理、指標與目標等四大面向推動低碳轉型及氣候調適，並透過企業永續發展委員會將管理流程整合於公司既有之管理體系，及藉由管理階層與各單位互動，落實公司的氣候變遷治理與運行體制。</p> <p>本公司氣候風險管理流程主要分為四大步驟，分述如下：</p>		

項目		執行情形															
整合於整體風險管理制度。		內容															
管理流程	蒐集	蒐集團內外研究報告與產業相關風險： (1) 盤點國內外法規、趨勢與同業標準。 (2) 結合內部營運變遷，建立潛在氣候風險清單。															
	評估	跨部門風險事件評估： (1) 召集跨部門，針對潛在事件進行評級。 (2) 依產業關聯度、價值鏈衝擊、發生時間、準備程度，四大面向綜合衡量。															
	辨識重大性	鑑別與排序重大性： (1) 呈報高階主管檢視評估結果。 (2) 考量風險管理資源，決議重大性門檻與優先排序。															
	研擬策略與財務衝擊評估	擬定因應策略，執行重大風險與機會財務衝擊評估： (1) 針對重大項目擬定因應策略，並從中發掘氣候機會。 (2) 評估預期財務衝擊（成本支出與預期效益），並持續追蹤績效。															
上述資訊請參閱本公司永續報告書「氣候變遷風險與行動」章節。																	
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。		<table border="1"> <thead> <tr> <th>類型</th> <th>主要假設</th> <th>選用情境</th> <th>時間區間</th> <th>分析範圍</th> <th>評估影響及韌性能力</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>實體風險</td> <td>主要假設包括： 1. 採用國家災害防救科技中心 (TCCIP) 氣象模擬數據，推估各情境下之降雨日數變化與潛在缺水情形。 2. 依據 TCCIP 模擬數據，於世紀中 (2050 年) 平均升</td> <td>IPCC-AR6 SSP5-8.5 (極高排放情境)</td> <td>民國 115 (2026) 年至民國 119 (2030) 年</td> <td>臺灣營運單位及廠區、供應商</td> <td> 影響狀況： 1. 氣候變遷導致降雨型態改變，若發生長時間旱災或不降雨日數顯著增加，恐導致廠區面臨工業用水短缺風險，進而干擾製程連續性或增加外部緊急購水之營運成本。 韌性能力： 1. 水資源調度韌性：廠區皆已建置大型蓄水設施，並持續優化製程水回收率，具備極端氣候短期缺水衝擊之緩衝能力。 </td> </tr> </tbody> </table>				類型	主要假設	選用情境	時間區間	分析範圍	評估影響及韌性能力	實體風險	主要假設包括： 1. 採用國家災害防救科技中心 (TCCIP) 氣象模擬數據，推估各情境下之降雨日數變化與潛在缺水情形。 2. 依據 TCCIP 模擬數據，於世紀中 (2050 年) 平均升	IPCC-AR6 SSP5-8.5 (極高排放情境)	民國 115 (2026) 年至民國 119 (2030) 年	臺灣營運單位及廠區、供應商	影響狀況： 1. 氣候變遷導致降雨型態改變，若發生長時間旱災或不降雨日數顯著增加，恐導致廠區面臨工業用水短缺風險，進而干擾製程連續性或增加外部緊急購水之營運成本。 韌性能力： 1. 水資源調度韌性：廠區皆已建置大型蓄水設施，並持續優化製程水回收率，具備極端氣候短期缺水衝擊之緩衝能力。
類型	主要假設	選用情境	時間區間	分析範圍	評估影響及韌性能力												
實體風險	主要假設包括： 1. 採用國家災害防救科技中心 (TCCIP) 氣象模擬數據，推估各情境下之降雨日數變化與潛在缺水情形。 2. 依據 TCCIP 模擬數據，於世紀中 (2050 年) 平均升	IPCC-AR6 SSP5-8.5 (極高排放情境)	民國 115 (2026) 年至民國 119 (2030) 年	臺灣營運單位及廠區、供應商	影響狀況： 1. 氣候變遷導致降雨型態改變，若發生長時間旱災或不降雨日數顯著增加，恐導致廠區面臨工業用水短缺風險，進而干擾製程連續性或增加外部緊急購水之營運成本。 韌性能力： 1. 水資源調度韌性：廠區皆已建置大型蓄水設施，並持續優化製程水回收率，具備極端氣候短期缺水衝擊之緩衝能力。												
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。		<p>本公司於民國 114 年已透過情境分析評估氣候相關風險與機會對於本集團之影響，以決定因應各氣候風險之相關營運策略及韌性。考量國內外持續頒布的氣候政策趨勢及未來氣候環境變化的不確定性，企業所面臨之風險衝擊在不同時間與條件下皆不相同，本公司規劃每 2 年進行一次完整的氣候情境分析，以確保有效檢視風險之衝擊並滾動式調整本集團之策略。</p> <p>(1) 策略與經營模式之情境分析與評估 本公司針對氣候轉型風險與實體風險之情境分析結果，說明策略及經營模式的評估影響。</p>															

項目	執行情形					
	溫約 1.2~1.9°C 之 情境條件。	主要假設包括： 1. STEPS 情境：臺灣 廠區碳價估算法依 據環境部公告規 劃，2026 年初期費 率為每噸新台幣 300 元。並參考第 5 次審議會建議， 預估至 2030 年逐 步調升。本評估以 保守原則，取每噸 新台幣 1,200 元作 為計算基準。 2. NZE 情境：碳價假 設參考國際能源 署 (IEA) 之 《WEO》預估模 型。考量本公司營 運區域，採用新興 市場與開發中經 濟體之 2030 年破 價水準 (90 美元/ 噸二氧化碳當量) 進行評估。	1. IEA STEPs 既 定政策情境 2. IEA NZE 2050 年淨零 排放情境	民國 115 (2026) 年 至 119 (2030) 年	臺灣營運 單位及廠 區、供應 商	2. 價值鏈應變機制：針對關鍵供應商 已明訂緊急應變與通報計畫，可 有效減緩極端氣候造成上游供貨中斷 之營運風險。 影響狀況： 1. 自身營運：本公司各廠區 (個體財 報邊界) 現況未達國內碳費徵收門 檻，短期無直接碳費支出衝擊。 2. 價值鏈端：中期而言，上游供應鏈 恐面臨碳定價管制，進而將破成本 轉嫁至產品，預期將使本公司面臨 原物料採購成本上升之財務壓力。 韌性能力： 1. 制定減碳路徑：本公司已正式通過 SBTi 科學基礎減量目標並承諾 RE100，已訂定低碳轉型藍圖。 2. 轉型資源投入：透過持續投入資本 支出以提升能源使用效率，並擴大 再生能源採購比例，預期可從源頭 控管溫室氣體排放量，有效減緩未 來碳定價帶來之潛在財務衝擊。
	<p>(2) 評估氣候韌性時考量之不確定性重大領域</p> <p>針對不確定性重大領域，本公司已考量下列項目：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 政策變動：各國政府可能根據氣候變化的影響推出新的環境政策和法規。 ● 科技進展：隨著科技的快速發展，新的環保技術和解決方案不斷湧現。 					

項目	執行情形
	<ul style="list-style-type: none"> ● 市場需求變化：市場對低碳產品和服務的需求可能會隨著時間變化，公司需要預測和適應市場需求的變化，以確保其產品和服務能夠滿足客戶需求。 ● 環境變動：氣候變化可能導致更多的極端天氣事件，如乾旱、洪水和颱風等，這些環境變動可能對本公司的供應鏈和生產營運帶來重大影響。 ● 經濟因素：全球經濟的不確定性可能影響到投資和資金的流動，本公司需要考慮經濟環境變化對其長期財務狀況和營運的影響。 <p>(3) 短中長期之氣候變遷策略與經營模式調適能力</p> <p>本公司具備調整和調適其策略及經營模式的能力，能夠應對氣候變遷帶來的挑戰，並致力於在短期、中期和長期內持續提升其氣候韌性。在評估氣候變遷對其營運的影響時，本公司透過整合氣候相關風險和機會至整體企業風險管理計畫中，制定因應策略。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 財務資源之可得性及彈性 ● 本公司藉由參與國際倡議、永續連結貸款等外部多元議合的方式發揮影響力。主要資金來源除了源自於營業活動所產生之穩定淨現金流入之外，另將適時評估並規劃透過金融機構取得永續連結貸款或綠色融資等多元化之綠色金融工具，以確保氣候行動計畫具備充足之流動性與財務彈性。 ● 資產重新配置與升級之能力 ● 本公司積極推動氣候相關減緩及調適作為，企業永續發展委員會每季定期彙整公司因應風險與機會相關策略，並報告至相關委員會及董事會，檢視策略執行可行性及確定決策；並持續推展 ISO 50001 能源管理系統、進一步整合節能減碳、資源循環、水管理等永續行動。 ● 對氣候相關減緩、調適及氣候韌性機會的投資之影響 ● 於設備廠房部分，民國 115 年 (2026) 除了取得綠建築標準之續證，在產品面，於設計初期時即導入生命週期思維與綠色設計，進行綠色產品管理。 ● 於再生能源方面，民國 114 年 (2025) 使用再生能源比例為 2.3%，民國 119 年 (2030) 公司營運據點使用再生能源比例將提升至 20%，並於民國 139 年 (2050) 達到 100% 使用再生能源之目標。 ● 具體而言，本集團因情境分析評估後調整之短、中、長期減緩及調適策略如下： <ul style="list-style-type: none"> ➢ 短期 (3 年以內)：2022~2026 年新增節能措施累計節能率 > 11%；推動內部破價格，破費成本內部化。 ➢ 中期 (4-6 年)：持續採購再生能源，達到 2030 年公司用電量 20% 為再生能源。 ➢ 長期 (7 年以上)：逐年增加再生能源購買量，2040 年達 RE50、2050 年達 RE100；2035 年前範疇一與範疇二絕對碳排放量減少 63% (基準年 2022 年)，範疇三 (針對「採購商品與服務」、「資本財」及「燃料與能源相關活動」) 則絕對碳排放量減少 37.5% (基準年 2024 年)。 ● 氣候相關情境分析之執行時間與方法 ● 本公司於民國 114 年 (2025) 執行氣候相關情境分析，主要參考國外科學報告與國內政策報告，分析氣候實體風險與轉型風險對本集團的影響。 ● 揭露使用輸入值資訊

項目	執行情形
	<p>本公司揭露其在進行氣候情境分析時，使用的輸入值和參數，這些資料有助於透明化其分析過程，並為決策者提供可靠的數據基礎。輸入值資訊來源請詳下方說明：</p> <p>A. 氣候相關情境分析及其來源之揭露 聯合國政府間氣候變遷專門委員會（Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC）：用於實體氣候情境（Physical Climate Scenarios），IPCC 於民國 110（2021）年發布第六次評估報告（Sixth Assessment Report, AR6），其中結合「代表濃度途徑」（RCP）與共享社會經濟路徑（Shared Socioeconomic Pathway, SSP），列示五種溫室氣體排放程度的情境，該等情境提供截至民國 189（2100）年合理可信的路徑。 本公司考量可能有哪些實體影響、實體風險的後果可能嚴重到何程度，以及可能發生的時間、地點及對象等因素後，採用極高度排放情境（SSP5-8.5）用於實體氣候情境分析。</p> <p>B. 國際能源總署（International Energy Agency, IEA）：用於轉型情境（Transition Scenarios），IEA 於民國 112（2023）年發布之「全球能源及氣候模式」報告提出三種氣候變遷情境，分別為「2050 年淨零排放情境（Net Zero Emissions, NZE）」、「宣示目標情境（Announced Pledges Scenarios, APS）」及「既定政策情境（Stated Policies Scenario, STEPS）」，該等情境提供截至民國 139（2050）年合理可信的路徑。 本公司考量我國國家發展委員會「臺灣 2050 淨零排放路徑及策略」之管制方向以及自身「2050 年淨零排放」之策略性目標，採用 2050 年淨零排放情境（NZE）及既定政策情境（STEPS）用於轉型情境分析。</p> <p>C. 氣候相關情境分析之廣泛性 本公司進行氣候情境分析時選用多種情境，包含聯合國政府間氣候變遷專門委員會（IPCC）第六次評估報告（AR6）的低排放情境（SSP1-P2.6）及極高度排放情境（SSP5-8.5）、國際能源總署（IEA）的既定政策情境（STEPS）及 2050 年淨零排放情境（NZE）。</p> <p>D. 氣候相關情境分析與實體風險及轉型風險 本公司使用極高度排放情境（SSP5-8.5）分析氣候相關實體風險；使用國際能源總署（IEA）的既定政策情境（STEPS）及 2050 年淨零排放情境（NZE）情境分析氣候相關轉型風險。</p> <p>E. 使用符合最新氣候變遷國際協定之氣候相關情境 本公司使用 IEA 2050 年淨零排放情境（NZE）情境，符合最新氣候變遷國際協定（巴黎協定）之氣候相關情境。</p> <p>F. 選定氣候相關情境之理由及其對氣候韌性之影響 本公司選定的氣候相關情境，主要參考官方科學報告及政策資料，並考量自身產業與營運特性，以確保分析結果具可靠性及決策有用性，並與氣候變遷、發展或不確定之韌性攸關。</p> <p>G. 氣候相關情境分析中使用之時間區間 本公司氣候相關情境分析之時間區間包含民國 115（2026）年至 119（2030）年及民國 129（2040）年至 149（2060）年。這些時間區間幫助本集團評估和應對不同的氣候風險，並制定相應的策略和措施。</p> <p>H. 氣候相關情境分析中使用之營運範圍</p>

項目	執行情形
	<p>本公司揭露其氣候情境分析所使用的營運範圍，包括臺灣營運單位及廠區、供應商，這些資訊幫助本公司全面評估和應對不同的氣候風險，並制定相應的策略和措施。</p> <p>氣候相關情境分析中之主要假設</p> <p>本公司進行氣候情境分析時，使用下列主要假設：</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ 營運所在司法管轄區之氣候相關政策 <ul style="list-style-type: none"> 本公司參考臺灣國家發展委員會提出的溫室氣體減量目標，以及淨零轉型關鍵策略報告，已充分考量營運所在之司法管轄之氣候相關政策之假設，並參考科學基礎減量目標 (SBTi) 與淨零轉型路徑訂定減碳路徑 a. 溫室氣體減量目標：2035 年前將範疇一與範疇二之絕對碳排放量減少 63%；範疇三則以 2024 年為基準年，針對「採購商品與服務」、「資本財」及「燃料與能源相關活動」等關鍵類別，承諾於 2035 年前減少 37.5% 之絕對排放量。 b. 淨零轉型關鍵策略：結合集團於太陽光電與離岸風電之長期佈局，採取多元再生能源採購電協議 (PPA) 策略。透過與開發商及國際夥伴簽訂共同採購合約，逐年提升綠電使用比例，穩步邁向 2050 年 100% 使用再生能源 (RE100) 之目標。 ➢ 總體經濟趨勢之影響 <p>本公司進行氣候情境分析時，考量以下總體經濟趨勢的假設：</p> <ul style="list-style-type: none"> a. 通貨膨脹率：假設未來 2 年的通貨膨脹率為 1.54%，影響企業的成本和價格策略。 ➢ 國家或地區層級變數之影響 <p>本公司透過臺灣國家發展委員會相關政策報告，以及臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台、國家災害防救科技中心等官方分析報告，以充分考量國家與地區層級變數之假設資料。</p> ➢ 能源使用與組合之假設 <p>本公司以民國 139 年 (2050) 前達成 RE 100 之目標，設定各階段再生能源使用之組合。</p> ➢ 科技發展之假設 <p>本公司有關科技發展之假設，主要項目說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 技術採用率：預測未來技術的市場滲透率及其應用範圍。 2. 研發與轉投資：評估將未來預算和資源分配著重在低碳轉型與能源相關服務。 3. 技術突破：考慮可能的技術突破對本公司營運和市場的影響。 4. 政策支持：政府在新技術發展方面的政策和補貼，如對可再生能源技術的支持。 5. 技術替代風險：評估現有技術被新技術取代的風險及其影響。
<p>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，</p>	<p>因應氣候相關風險與機會，本集團以「綠色生產、低碳研發、韌性調適、價值鏈管理」四大氣候調適與減緩行動策略，揭露目前及預期的直接減緩與調適努力。</p> <p>(1) 綠色生產 (因應風險/機會議題：碳議題、再生能源)</p> <p>綠色生產策略主要目標是成為低碳、低污染以及高效率資源使用的綠色企業。其具體行動可分為能源管理與氣候變遷減緩。能源</p>

項目	執行情形
<p>及用於辨識及管理實體風險之指標與目標。</p>	<p>管理可以有效降低企業不必要的浪費，促進運作效率；氣候變遷減緩則是如何執行有效減少範疇1與範疇2排放量的具體行動，及再生能源使用的長期規劃。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 能源管理：民國114年(2025)投入佔個體營收<1%，完成節能管理方案計11項，總計節能效益達1,290MWh。另亦持續擴大再生能源使用比例，預計於民國119年(2030)全集團生產營運使用再生能源比例將提升至20%，並於民國139年(2050)達到「100%使用再生能源」之目標。 ● 氣候變遷減緩：藉由製程改善與系統優化，民國114年(2025)提出改善項目11項，包含製程及材料優化6項、廠務系統優化5項等，合計減少用電超過1百萬度。本公司持續進行改善，加上再生能源源之使用，目標於民國124(2035，目標年)年之排放量較民國111年(2022，基準年)減少63%。 <p>(2) 低碳研發(風險/機會：低碳排產品) 透過蓄積豐富的研發經驗，本公司開始轉型導入生命週期思維LCA與綠色設計，持續研發低環境衝擊的產品。透過製程技術研發與提升，降低單位產品生產之能耗，以及提升回收料使用比例、減少廢棄物之產生，生產低碳排之產品。民國114(2025)年矽晶錠使用再生料比例達49.7%，相當於減少2萬5千噸CO₂e排放。</p> <p>(3) 韌性調適(風險/機會：強烈颱風、乾旱缺水、炎熱高溫) 面臨自然與氣候變遷的風險與機會，本公司強化抵抗天災的基礎設施、提升災害應變機制，擬定各項氣候風險之調適因應措施，作為自然與氣候韌性調適的行動方針。相關措施包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 炎熱高溫調適措施：本公司的廠房以綠建築為標準，針對建築隔熱、廠房能效等進行強化，降低用電對天氣變化的敏感度。 ● 乾旱缺水調適：本公司持續依據國際水安全與水資源管理的要求，強化自身水資源管理系統與提升水回收再利用量能。本公司已訂有完善的緊急應變計畫，以避免短期缺水或乾旱所造成的立即衝擊，廠區地下筏基儲水量，總容量達12,000立方公尺，於乾旱發生時可緊急調配水源支援，未來也將依據實際水資源使用量滾動檢討調適措施是否適宜。 ● 強烈颱風調適措施：採取財務轉嫁與實體韌性建構雙軌之防禦策略： <ul style="list-style-type: none"> ➢ 財務風險轉移：定期檢視並投保足額之財產保險，透過商業保險機制，轉移極端氣候可能造成之重大資產損害與停工財務損失。 ➢ 基礎設施防護提升：於廠房修繕或新建工程規劃時，將極端降雨與強風之歷史氣候數據納入環境評估，確保建築結構強度及機電排水設施符合防護等級，從硬體端根本提升抵禦氣候災害之能力。 <p>(4) 價值鏈管理(風險/機會：乾旱缺水、破議題、低碳排產品) 為落實價值鏈自然與氣候之風險控管，本公司要求供應商簽署「供應商企業社會責任承諾書」，並設定與供應商夥伴的共同倡議，以民國124年(2035)較民國111年(2022)減碳37.5%為目標設定。另亦透過問卷進行供應商自然與氣候依賴衝擊鑑別並評估相關風險，未來將持續優化此風險評估流程，提升對供應商的「自然依賴與衝擊掌握度」，期透過此評估結果制訂策略與目標。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 永續供應鏈管理：要求供應商簽署「供應商企業社會責任承諾書」，建置永續供應鏈管理流程，藉由規範、風險調查、現場稽核/改善措施以及供應商能力建置等方式，管控供應鏈永續風險，強化供應商的永續績效。 ● 推動產業鏈共好：未來期望定期辦理會議與供應商分享、交流及輔導供應商，加深與供應商之永續議題的互動，共同達成科學減量目標。

項目	執行情形																
	<p>氣候轉型計畫 (包括關鍵假設、要素與條件)</p> <p>面對全球氣候變遷所帶來的暖化衝擊，本集團將永續淨零及強化氣候韌性作為轉型關鍵，規畫淨零排放路徑與轉型藍圖，承諾民國 111 年 (2022) 起碳排放零成長且逐步下降，民國 124 年 (2035) 達成減碳 63% 的目標 (範疇 1+2)。</p> <p>惟企業的淨零轉型目標條件在於政府對能源轉型上的政策支持，尤其是提供足夠的低碳電力。隨著全球對氣候變遷的關注日益加劇，企業在減少碳排放的壓力下，必須逐步轉向更具可持續性的運營模式。此過程中，企業對於低電力需求將大幅增加，無論是在生產、運輸或日常運營中，電力都是重要的能源來源。政府若能提供穩定且成本合理的綠色電力，將有助於企業降低轉型的經濟負擔，並促使企業加速採用再生能源，如風能、太陽能等，進一步實現淨零排放目標。政策上，不僅需要推動再生能源的發展，還要設計合理的激勵措施，鼓勵企業轉型，並確保電力市場的穩定性和可及性，以達到產業與環境的雙贏。</p> <p>為因應全球日益嚴格的碳定價政策 (如國內碳費、總量管制交易及歐盟碳邊境調整機制 CBAM) 所帶來之潛在財務衝擊，本公司自 2024 年起正式導入內部碳定價機制。</p> <p>本機制採用「影子價格」模型，由集團總部統一核定費率，並依據各廠區範疇一及範疇二之實際碳排放量進行模擬計價。在費率設定上，本公司參考歐盟 CBAM 憑證價格等外部指標進行逐年動態調整。透過此機制，管理階層能更有效追蹤並分析各廠區之碳排放熱點，將氣候外部成本內部化，進而驅動各單位落實節能減碳專案，確保公司資源配置能有效支持 RE100 與 SBTi 減量目標之達成。</p>																
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>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及數量或再生能源憑證 (RECs) 數量。</p>	<p>本公司之氣候目標及其涵蓋之活動、範疇如下說明：</p> <p>(1) 範疇一 & 範疇二</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 2050 年 100% 使用再生能源； ● 2035 年將範疇 1+2 的絕對溫室氣體排放量減少 63% (基準年 2022 年)。 <p>(2) 範疇三</p> <p>將採購的商品與服務、資本財及燃料與能源相關活動的範疇 3 絕對溫室氣體排放量減少 37.5% (基準年 2024 年)。</p> <p>(3) 目標規劃期程與達成進度：</p> <table border="1" data-bbox="943 215 1386 1839"> <thead> <tr> <th>目標範疇</th> <th>短期 (1~3 年)</th> <th>中期 (3~10 年)</th> <th>長期 (10 年以上)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一、二 氣候目標</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ● 2022-2026 年新增加節能措施累計節能率 > 11% (相較基準年 2022 年) </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ● 2030 : RE20 ● 2035 : RE35 ● 2035 : 範疇 1+2 絕對碳排放量減少 63% (基準年 2022 年) </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ● 2040 : RE50 ● 2050 : RE100 </td> </tr> <tr> <td>範疇三 氣候目標</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ● 特定原物料 (矽原料、坭堦、熱場) 導入 1 家第二供應商； ● 加工區製程水回收率達 80% ● 晶錠之使用矽純料比例達 42% </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ● 2035 : 針對「採購商品與服務」、「資本財」及「燃料與能源相關活動」之絕對碳排放量減少 37.5% (基準年 2024 年) ● 特定原物料 (矽原料、坭堦、熱場) 導入 2 家第二供應商 ● 合格再生料來源達 2 種 </td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>氣候目標 之階段執行進度</td> <td> 2025 年 <ul style="list-style-type: none"> ● 2022-2025 年累計節能率 9.89% </td> <td>2025 年</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	目標範疇	短期 (1~3 年)	中期 (3~10 年)	長期 (10 年以上)	範疇一、二 氣候目標	<ul style="list-style-type: none"> ● 2022-2026 年新增加節能措施累計節能率 > 11% (相較基準年 2022 年) 	<ul style="list-style-type: none"> ● 2030 : RE20 ● 2035 : RE35 ● 2035 : 範疇 1+2 絕對碳排放量減少 63% (基準年 2022 年) 	<ul style="list-style-type: none"> ● 2040 : RE50 ● 2050 : RE100 	範疇三 氣候目標	<ul style="list-style-type: none"> ● 特定原物料 (矽原料、坭堦、熱場) 導入 1 家第二供應商； ● 加工區製程水回收率達 80% ● 晶錠之使用矽純料比例達 42% 	<ul style="list-style-type: none"> ● 2035 : 針對「採購商品與服務」、「資本財」及「燃料與能源相關活動」之絕對碳排放量減少 37.5% (基準年 2024 年) ● 特定原物料 (矽原料、坭堦、熱場) 導入 2 家第二供應商 ● 合格再生料來源達 2 種 	-	氣候目標 之階段執行進度	2025 年 <ul style="list-style-type: none"> ● 2022-2025 年累計節能率 9.89% 	2025 年	-
目標範疇	短期 (1~3 年)	中期 (3~10 年)	長期 (10 年以上)														
範疇一、二 氣候目標	<ul style="list-style-type: none"> ● 2022-2026 年新增加節能措施累計節能率 > 11% (相較基準年 2022 年) 	<ul style="list-style-type: none"> ● 2030 : RE20 ● 2035 : RE35 ● 2035 : 範疇 1+2 絕對碳排放量減少 63% (基準年 2022 年) 	<ul style="list-style-type: none"> ● 2040 : RE50 ● 2050 : RE100 														
範疇三 氣候目標	<ul style="list-style-type: none"> ● 特定原物料 (矽原料、坭堦、熱場) 導入 1 家第二供應商； ● 加工區製程水回收率達 80% ● 晶錠之使用矽純料比例達 42% 	<ul style="list-style-type: none"> ● 2035 : 針對「採購商品與服務」、「資本財」及「燃料與能源相關活動」之絕對碳排放量減少 37.5% (基準年 2024 年) ● 特定原物料 (矽原料、坭堦、熱場) 導入 2 家第二供應商 ● 合格再生料來源達 2 種 	-														
氣候目標 之階段執行進度	2025 年 <ul style="list-style-type: none"> ● 2022-2025 年累計節能率 9.89% 	2025 年	-														

項目	執行情形																
	<ul style="list-style-type: none"> 晶矽純料使用比例達 49.7% 特定原物料（矽原料、坩堝、熱場）導入 1 家第二供應商； 加工區製程水回收率達 80.6% 	<ul style="list-style-type: none"> 範疇一與範疇二絕對碳排放量減少 58.6% 範疇三絕對碳排放量減少 58.2% 															
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)	<p>(4) 範疇一與範疇二排放源（涵蓋活動）</p> <table border="1" data-bbox="391 212 662 1780"> <thead> <tr> <th colspan="2">排放類別</th> <th>排放源</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">範疇一</td> <td>直接溫室氣體排放</td> <td>發電機、鍋爐及除草機使用之燃料</td> </tr> <tr> <td>固定燃燒直接排放</td> <td>移動機具（公務車、堆高機）使用之燃料</td> </tr> <tr> <td>移動燃燒直接排放</td> <td>化糞池、固定污染源排放管道（VOCs）、採厭氧處理之廢水、消防設備、冷煤...等所逸散之溫室氣體。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">範疇二</td> <td>輸入能源的間接溫室氣體排放</td> <td>外購電力</td> </tr> <tr> <td>輸入能源的間接溫室氣體排放</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>溫室氣體盤查及確信情形如下表 1-1，減量目標、策略及具體行動計畫情形如下表 1-2。</p>		排放類別		排放源	範疇一	直接溫室氣體排放	發電機、鍋爐及除草機使用之燃料	固定燃燒直接排放	移動機具（公務車、堆高機）使用之燃料	移動燃燒直接排放	化糞池、固定污染源排放管道（VOCs）、採厭氧處理之廢水、消防設備、冷煤...等所逸散之溫室氣體。	範疇二	輸入能源的間接溫室氣體排放	外購電力	輸入能源的間接溫室氣體排放	
排放類別		排放源															
範疇一	直接溫室氣體排放	發電機、鍋爐及除草機使用之燃料															
	固定燃燒直接排放	移動機具（公務車、堆高機）使用之燃料															
	移動燃燒直接排放	化糞池、固定污染源排放管道（VOCs）、採厭氧處理之廢水、消防設備、冷煤...等所逸散之溫室氣體。															
範疇二	輸入能源的間接溫室氣體排放	外購電力															
	輸入能源的間接溫室氣體排放																

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。

2025 年，中美矽晶範疇 1（直接溫室氣體排放）為 384.4 噸 CO₂e，範疇 2（輸入能源之間接溫室氣體排放）為 20,671.9 噸 CO₂e。整體而言，範疇 1 與範疇 2 合計排放量（21,056.3）較前一年度減少 20.5%，較減量目標基準年 2022 年減少 58.6%，顯示本公司持續推動溫室氣體盤查管理與減碳行動，整體排放表現持續改善。

此外，為提升各年度溫室氣體排放數據之可比性，並更清楚辨識營運改善與減碳措施之實質成效，本公司另以 2024 年電力排碳係數作為一致基準，進行範疇 1 與範疇 2 排放之比較分析。依此基準計算，2025 年範疇 1 與範疇 2 合計排放量較前一年度減少 17.2%，較減量目標基準年 2022 年減少 55.7%（2024 年及 2022 年同基準排放量分別為 25,432.5 噸 CO₂e 及 47,560.7 噸 CO₂e）。

在排放密集度方面，2025 年中美矽晶範疇 1 與範疇 2 排放密集度為 6.38 噸 CO₂e/百萬新台幣營收，較前一年度上升。排放密集度除反映溫室氣體排放表外，亦受營收規模、產品組合及產能利用等營運因素影響。2025 年雖範疇 1 與範疇 2 合計排放量較前一年度下降，惟在市場需求變動下，營收降幅較排放減幅更為明顯，因此排放密集度呈現上升。未來，本公司將持續推動節能減碳措施，並透過營運效率提升與低碳管理，逐步強化排放密集度管理成效。

年度	範圍	範疇	排放量 (公噸 CO2e)	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e / 百萬新台幣)
2024 年	本公司	範疇一 (類別 1)	561.3	696,326.3	4.85
		範疇二 (類別 2)	25,920.6		
		小計	26,481.9		
		範疇一	108,023.0		
		範疇二	561,821.3		
2025 年	本公司	小計	669,844.3	740,079.6	6.38
		範疇一	384.4		
		範疇二	20,671.9		
		小計	21,056.3		
		範疇一	121,217.0		
2025 年	合併財報所有 子公司	範疇二	597,806.4		-
		小計	719,023.4		
		小計	9.47		

以上資料涵蓋範圍：

2024 年：中美矽晶總公司、竹南分公司 (竹南廠、二廠)、宜蘭分公司 (一廠、三廠)、旭鑫分公司
2025 年：中美總公司、竹南分公司 (竹南廠、二廠)、宜蘭分公司、續日 (子公司)、續升旭鑫分公司 (子公司)
(本公司子公司續日及續升旭鑫分公司 2025 年中進行分割，2025 年度仍納入中美母公司進行計算)
2025 年度合併報表之部分子公司溫室氣體盤查第三方查證中，完整數據及確信資訊將於永續報告書揭露。

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。

年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
2024 年	中美矽晶總公司、竹南分公司、竹南廠、旭鑫分公司	DNV 立恩威國際驗證股份有限公司	ISO 14064-1 : 2018	合理保證
	中美矽晶宜蘭分公司一廠、三廠、續興 (子公司)	DNV 立恩威國際驗證股份有限公司	ISO 14064-1 : 2018	合理保證
2025 年	中美矽晶總公司、竹南分公司、竹南廠、續升綠能 (子公司)、續升旭鑫分公司 (子公司)	DNV 立恩威國際驗證股份有限公司	GHG Protocol	合理保證
	中美矽晶宜蘭分公司、續日 (子公司)、續興 (子公司)	DNV 立恩威國際驗證股份有限公司	GHG Protocol	合理保證

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

- 溫室氣體減量基準年及其數據：範疇一與範疇二之基準年為 2022 年、範疇三之基準年為 2024 年
- 減量目標：
 - ◆ 範疇一與範疇二：2035 年前絕對碳排放量減少 63% (基準年 2022 年)
 - ◆ 範疇三：針對「採購商品與服務」、「資本財」及「燃料與能源相關活動」，於 2035 年前絕對碳排放量減少 37.5% (基準年 2024 年)
- 策略：為達成上述短中長期目標，本公司聚焦以下方式因應：
 - (1) 再生能源使用
 - (2) 能源管理
 - (3) 製程改善
 - (4) 低碳研發
 - (5) 供應鏈管理
- 具體行動計畫：
 - (1) 再生能源使用：自主宣告 2050 年 RE100，各階段目標分別為 2030 年 RE20、2035 年 RE35、2040 年 RE50、2050 年 RE100。
 - (2) 能源管理：設定科學減量目標，並提升能源使用效率、優化電力系統設備，持續降低單位產品的能耗。
 - (3) 製程改善：致力於提升製程效率，減少資源消耗。此外，積極研發使用優化材料，以期在製程中進一步降低對環境的影響。
 - (4) 低碳研發：投入大量資源進行低碳技術的研發，並鼓勵合作夥伴共同減少碳排放，推動產業的綠色轉型。
 - (5) 供應鏈管理：要求供應商遵循循環環境保護標準。選擇供應商時，除了評估成本與品質外，還會對供應商的環境管理與碳排放進行嚴格審查。本公司與供應商共同合作，推動減少碳排放，並且透過數位化管理，確保整個供應鏈的可持續性。
- 減量目標達成情形：氣候暨減量目標執行進度及達成情形請參閱上表 (七) 氣候相關資訊執行情形第 8 項，相關數據資訊請參閱本公司 2025 年永續報告書「氣候變遷風險與行動」章節

(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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p>	V	<p>(一) 本公司訂有經董事會通過、詳載誠信經營作業程序及行為指南之「誠信經營守則」、「誠信經營行為準則」及「道德行為準則」，以求誠信經營政策之具體實踐。本公司制式契約對外文件悉已要求交易相對人遵守誠信經營政策；董事會及高階管理階層均簽署書面聲明，積極落實誠信經營政策之承諾，公司於內部管理及商業活動中亦確實執行，包含於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</p>	無重大差異
<p>(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「上市上櫃誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	V	<p>(二) 本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」中針對「誠信經營守則」第七條第二項列舉不誠信行為，訂定風險評估機制，包含：藉由年度部門應遵循之相關法令檢視表、質性訪談、資訊單位電子郵件追蹤...等控管方法蒐集資料，定期分析評估、辨識具較高風險者，並於必要時執行個案調查，且輔以內部稽核單位的查核機制，據以訂定防範行賄及收賄、提供非法政治獻金或不當利益、侵害智慧財產權、不公平競爭...等不誠信行為方案，確保公司經營符合誠信經營守則。本公司各單位人員於營業活動範圍內，對前揭不誠信行為均有配合法令遵循單位調查之義務。</p>	無重大差異
<p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明訂作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正方案？</p>	V	<p>(三) 本公司依「誠信經營守則」所訂防範不誠信行為方案包含「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」；其等明確規範不得收受任何不正當利益，或作出違反誠</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		
		<p>摘要說明</p> <p>信、不法等行為，並鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為，另規定應定期向董事及員工宣導誠信行為之重要性。前揭方案依不誠信行為風險之評估機制所訂方式，定期檢討防範方案之妥適性與有效性，並進行適當調整或修正。114年依據外部專家建議，對「檢舉非法與不誠信行為案件之處理辦法」進行第六次改版，優化措施包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 整合一個獨立可信賴之舉報案件統籌單位（法務單位），各權責單位接獲檢舉時，應統一通報法務單位。 2. 新增「通報獨立董事」程序，使獨立董事得即時同步掌握舉報案件狀況及監督後續處理情形，進一步強化吹哨人機制。 3. 新增處理人員利益衝突迴避原則。 		
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範誠信行為方案及監督執行情形？</p>	V	<p>(一) 本公司「誠信經營守則」已明文規範於商業往來之前，應考量商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易。另外，依本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，與他人建立商業關係前須經誠信經營評估；評估方式由行銷單位以「客戶／經銷商／代理商誠信經營評估表」、採購單位以「供應商(及其經銷商／代理商)誠信經營評估表」，書面量化執行；與商業往來交易對象簽訂之契約內容應明訂誠信經營條款，確保相對人遵守本公司誠信經營政策。</p> <p>(二) 本公司已於法務室建立所屬法令遵循課，負責統籌推動誠信經營政策與防範不誠信行為方案之制定及監督執行，並由法令遵循主管每年定期一次向董事會報告其情形，最近一次提報董事會日期為114年11月7日；另稽核</p>	無重大差異	
				無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>人員亦於日常稽核中監督執行，若有發現異常事項，亦得隨時向董事會報告。</p> <p>當年相關執行情形：</p> <p>1. 誠信經營相關政策之制定與檢討</p> <p>本公司訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營程序及行為指南」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，明確規範不得收受任何不正當利益，或作出違反誠信、不法等行為；上述內部規章並由法令遵循課參考外部規範之變動及內部監督執行情形，不定期檢討並調整、修正。114年依據外部專家建議，對「檢舉非法與不誠信行為案件之處理辦法」進行第六次改版，優化措施包含：</p> <p>(1) 整合一個獨立可信賴之舉報案件統籌單位(法務單位)，各權責單位接獲檢舉時，應統一通報法務單位。</p> <p>(2) 新增「通報獨立董事」程序，使獨立董事得即時同步掌握舉報案件狀況及監督後續處理情形，進一步強化吹哨人機制。</p> <p>(3) 新增處理人員利益衝突迴避原則。</p> <p>2. 對內與對外政策宣導</p> <p>本公司「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營程序及行為指南」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」等相關重要內規已公告於公司網站及內部網站供外界與公司同仁隨時查詢；另本公司要求供應商簽署遵循法令、道德、環境及品質規範之「供應商行為準則暨供應商承諾書」，</p>	

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	
		<p>且與商業往來交易對象簽訂之制式契約內容亦已包含遵守誠信經營行為之相關條款。</p> <p>3. 檢舉管道、處置與檢舉人保護 本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，建立違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並於公司廠房與內、外部網站設置並公告員工意見箱、電子信箱及申訴專線，以鼓勵公司內部及外部人員檢舉不誠信或不當行為。本公司允許匿名檢舉，對於檢舉人身份及檢舉內容確實保密，由人資單位負責查證與處理；如有違反誠信經營規定者，將視情節輕重予以適當處置，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。</p> <p>4. 教育訓練 本公司定期擬訂並實施教育訓練，114授課對象及時數列舉如下： (1) 對董事、部級以上主管及新進員工實施1小時「防範內線交易教育訓練」；內容包含內線交易法令解析（構成要件、重大消息公開方式及時點、司法見解）及內部人股權異動法令解析（事前／事後申報義務、董監持股成數維持），參與人次計82人。 (2) 對董事、部級以上主管及新進員工實施2小時「誠信經營教育訓練」；內容包含營業秘密保護、競爭法、反貪腐、防範利益衝突、出口管制及吹哨者舉報管道使用宣導...等，與科技產業密切相關之重大法令遵循議題，參與人次計76人。</p>	

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	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V	(三) 本公司於「道德行為準則」明訂本公司人員應以客觀及有效率之方式處理業務，避免利用其在公司擔任之職務，使其自身、他人或他企業獲致不當利益之防止利益衝突政策，且於「誠信經營程序及行為指南」詳細規範利害關係人就董事會各項議案有利益衝突時所應行利益迴避方式。又，本公司提供之利益衝突陳述管道依主體不同，區分如下：董事或獨立董事應向總經室或公司治理主管為之；經理人則應向法令遵循單位為之；其餘同仁應陳報直屬主管及法遵單位，並由直屬主管適當指導之。本公司已制訂「員工利益迴避宣導書暨確認函」，發放新進同仁到職時簽回，據以向同仁宣導利益衝突迴避的各項要點及管理措施，確認員工無利益衝突情事，並使員工明確了解發生利益衝突時其所負主動通報之義務。	無重大差異
(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，並據以查核防範誠信行為之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V	(四) 本公司已建立有會計制度及內部控制制度，並落實執行，且由內部稽核人員依不誠信行為風險之評估結果，擬訂包括稽核對象、範圍、項目、頻率等內容之稽核計畫，據以查核防範方案遵循情形；查核結果應通報高階管理層及誠信經營專責單位，並作成稽核報告提報董事會。另本公司為確保制度之設計及執行持續有效，每年進行檢視及修訂作業，以建立良好公司治理與風險管控制度，作為評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之依據。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	(五) 本公司定期擬訂並實施教育訓練，課程包括公司治理、誠信經營、商業行為有關法令等相關領域；針對「誠信經營」及「防範內線交易」課程，就現任董事、經理人及依需求或經認有修課必要之受僱人至少每二年辦理一次，	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>新任董事及經理人於上任後三個月內辦理，新進受僱人則由人資單位於職前訓練時併同辦理。此外，依本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，亦安排董事長或公司治理主管於董事會及主管會議向董事、經理人、主管等傳達誠信之重要性。114年度開設之相關訓練課程有「防範內線交易教育訓練」、「誠信經營教育訓練」，具體課程內容參照上述(二)(4)說明，修課人數累計158人次。</p>	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V	<p>(一) 本公司於「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」訂有具體制度，包含建置意見箱、電子信箱及申訴專線等內、外部檢舉管道及處理原則，俾誠信經營政策得據以落實。檢舉案由本公司發言人、人事主管、法務人員或獨立董事受理，立案後依案情復交由處理單位依本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」規定調查、處理；經查證屬實者，得視重要性提供檢舉人適當獎勵。</p>	無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V	<p>(二) 本公司於「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」依被檢舉人及涉案態樣不同，分別訂有相對應之調查、處理程序。處理人員如於案件受理及調查過程涉有利益衝突者，應予迴避。檢舉案之處理均以保密、全力保護檢舉人、提供相對人申訴機會...等方式為之，以確保檢舉人及相對人之合法權益。檢舉情事經查證屬實者，後續將立即要求被檢舉人停止、為適當之處置、責成相關單位檢討並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生；法務單位將另就檢舉情事、處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告之。114年依據外部專家建議，</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V	<p>對「檢舉非法與不誠信行為案件之處理辦法」進行第六次改版，優化措施包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 整合一個獨立可信賴之舉報案件統籌單位（法務單位），各權責單位接獲檢舉時，應統一通報法務單位。 2. 新增「通報獨立董事」程序，使獨立董事得即時同步掌握舉報案件狀況及監督後續處理情形，進一步強化吹哨人機制。 3. 新增處理人員利益衝突迴避原則。 <p>(三) 本公司依「檢舉非法與不誠信行為案件之處理辦法」以保密方式處理檢舉案件，允許匿名檢舉，並全力保護檢舉人，其身分將絕對保密、亦不因檢舉情事而遭不當處置；處理檢舉案之人員另應向檢舉人書面表示其身分與檢舉內容將被保密。</p>	無重大差異
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V	<p>(一) 本公司設有網站揭露相關企業文化、經營方針及「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「檢舉非法與不誠信或不誠信行為案件之處理辦法」文件與履行誠信經營情形...等相關資訊。</p>	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」，清楚規範公司人員應遵守之事項，另檢舉與懲處亦已明定於各相關辦法中，與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無重大差異。		<p>定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p>	
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)		<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提；對於環境及品質政策之遵行，亦不遺餘力採取高標準對待。 2. 本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 	

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	
			<p>3. 本公司訂有「防範內線交易管理程序」，明文內部分人、準內部分人、消息受領人依法不得有實際知悉重大消息，而於重大消息明確後未公開前或公開後十八小時之期間內，進行買賣本公司之上市或在證券商營業處所買賣之股票或其他具有股權性質之有價證券、或賣出本公司之上市或在證券商營業處所買賣之非股權性質之公司債等行為，俾免獲悉重大消息者因未諳法規誤觸內線交易紅線。此外，「防範內線交易管理程序」規定董事、經理人及依公司法第二十七條第一項規定受指定代表行使職務之自然人，不得於年度財務報告公告前30日，和每季財務報告公告前15日之封閉期間交易其股票之限制。本公司責成總經理室每年於安排次年度董事會日期後，告知規範對象禁止交易之封閉期間，並由總經理室安排每月股權申報時檢視規範對象遵循情形。</p> <p>4. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性；其中規範董事、監察人、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，亦不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，且對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊不得向其他人洩露之保密義務。</p> <p>5. 本公司於114年5月9日經董事會通過第6次修正「檢舉非法與不誠信行為案件之處理辦法」，內容配合外部專家建議，包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 整合一個獨立可信賴之舉報案件統籌單位（法務單位），各權責單位接獲檢舉時，應統一通報法務單位。 (2) 新增「通報獨立董事」程序，使獨立董事得即時同步掌握舉報案件狀況及監督後續處理情形，進一步強化吹哨人機制。 (3) 新增處理人員利益衝突迴避原則。

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1. 公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>
2. 本公司網站：<https://www.saswafer.com>「投資人專區」及「企業永續」
3. 董事進修之情形：
本公司之全體董事均依「上市櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	進修課程	進修時數
董事長	徐秀蘭	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114/07/30	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	當前全球經濟情勢與企業風險因應	3
董事	盧明光	114/04/30	中華公司治理協會	川普 2.0 關稅及相關稅務政策影響	3
		114/10/29	中華公司治理協會	數據治理與人工智慧的趨勢與風險管理	3
董事	姚宏梁	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	蔡文惠	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	張鳳鳴	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	開疆(股)公司 代表人：方豪	114/07/03	中華公司治理協會	董事會如何督導企業併購後整合暨管理機制建立	3
		114/07/08	中華公司治理協會	高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	3
		114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	坤昌投資(股)公司 代表人： 區光穎	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	柳金堂	114/01/15	社團法人臺灣董事學會	迎戰永續元年—IFRS 永續揭露準則 S1 及 S2 核心內容及因應策略	3
		114/02/21	中華公司治理協會	當前全球經濟情勢	1
		114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114/08/05	中華公司治理協會	董事會如何因應 12 個 ESG 風險議題	3
		114/10/31	中華公司治理協會	資本市場 ESG 發展藍圖與策略	1
獨立董事	郭浩中	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	黎少倫	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	馬堅勇	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6

4. 公司治理主管進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
公司治 理主管	簡明輝	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3
		114/08/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3
		114/10/16	金融監督管理委員會	第十五屆臺北公司治理論壇	6

(十) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：

請參見公開資訊觀測站 (<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)
公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章／內部控制>內控聲明書公告
(市場別：上櫃；公司代號：5483)。

2. 內部稽核組織及運作

本公司稽核單位隸屬於董事會，內部稽核主管之任免，必須經審計委員會審查後送董事會同意為之，並於董事會通過之次月十日前以網際網路資訊系統依金融監督管理委員會之規定申報備查。現行配置稽核主管一人及稽核人員二人。稽核單位依據風險評估結果擬訂年度稽核計畫，包括每月應稽核之項目，確實依照年度稽核計畫執行查核作業，據以檢查公司之內部控制制度。

本公司已設置審計委員會，全數由獨立董事組成，依規定將年度稽核計畫提報置審計委員會討論時，已充分考量各獨立董事之意見。於每次查核完畢後做成稽核報告，並檢附工作底稿及相關資料，將所見缺失及改善建議等向管理階層呈報。查核發現據實揭露於稽核報告，並於報告陳核後加以追蹤，至少按季追蹤並作成追蹤報告至改善為止，以確定相關單位業已及時採取適當之改善措施。本公司審計委員會委員與內部稽核主管溝通狀況良好。

本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項。本公司審計委員會委員與簽證會計師溝通狀況良好。

3. 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. 114 年股東會 (114.05.27) 重要決議及執行情形：

重要決議	執行情形
1. 通過修訂「公司章程」案	經股東會決議後，依新修訂之條文實施。
2. 通過修訂「背書保證辦法」案	經股東會決議後，依新修訂之條文實施。
3. 通過為因應本公司資金需求，擬辦理公開募集或私募有價證券案	因本公司整體資金考量，於 115 年 3 月 6 日董事會通過屆期不予辦理。
4. 通過承認 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表案	經股東常會決議照案承認。

2. 董事會重要決議：

日期	重要決議
114.02.27	1. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 2. 本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表案 3. 本公司 113 年度盈餘分配表暨 113 年下半年度盈餘分派案 4. 簽證會計師獨立性及適任性評估暨續委任案 5. 113 年度「內部控制制度聲明書」案 6. 修訂本公司「公司章程」案 7. 本公司「基層員工」範圍訂定案 8. 修訂本公司「背書保證辦法」案 9. 私募增資發行新股屆期不予辦理案

	<ul style="list-style-type: none"> 10.為因應本公司資金需求，擬辦理公開募集或私募有價證券案 11.召開 114 年股東常會議程暨受理股東提案之相關事宜案 12.資金貸與子公司案 13.取消對子公司之資金貸與案 14.取消對子公司向金融機構貸款擔任保證人案 15.金融機構提供授信額度及外匯額度乙案 16.資金貸與子公司案
114.05.09	<ul style="list-style-type: none"> 1. 本公司 114 年度第一季合併財務報告案 2. 本公司 113 年度「永續報告書」暨「企業永續發展委員會」之年度推行與執行情形 3. 本公司部份轉投資架構重新調整案 4. 本公司擬分割太陽能電池事業處予「續日股份有限公司」案 5. 本公司擬分割太陽能電廠事業處予「旭仁能源股份有限公司」案 6. 本公司轉投資案 7. 為 100%持有之子公司向金融機構貸款擔任保證人案 8. 資金貸與 100%持有之子公司案 9. 取消本公司對子公司向金融機構借款契約擔任保證人案 10.本公司擬出具對子公司之支持函（LOS）案 11.金融機構提供授信額度及外匯額度乙案 12.修訂本公司「員工酬勞分派辦法」案 13.修訂本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」案 14.解除本公司經理人競業禁止之限制案 15.公司治理主管異動案 16.本公司內部稽核主管任用案 17.本公司 113 年度董事酬勞分配案 18.本公司 113 年度經理人員工酬勞分配案
114.08.08	<ul style="list-style-type: none"> 1. 本公司 114 年度第二季合併財務報告案 2. 金融機構提供授信額度及外匯額度乙案 3. 取消對子公司之資金貸與案 4. 為 100%持有之子公司向金融機構貸款擔任保證人案 5. 本公司擬出具對子公司之支持函（LOS）案 6. 本公司擬出具對子公司之支持函（LOS）案 7. 修訂本公司「提名委員會組織規程」案 8. 本公司 100%持股之子公司間股權轉換案 9. 處分艾涅爾電力股份有限公司 48.31%股權予本公司 100%持股子公司旭仁能源股份有限公司案 10.本公司擬授權董事長、副董事長及／或其指定之人代表處理印度合資案所需之文件
114.11.07	<ul style="list-style-type: none"> 1. 本公司 114 年度第三季合併財務報告案 2. 本公司 113 年度盈餘分配表修正案 3. 金融機構提供授信額度及外匯額度乙案 4. 本公司擬出具對子公司之支持函（LOS）案 5. 115 年度內部稽核計畫案 6. 修訂本公司「內部控制制度」案 7. 變更「提名委員會」為「提名暨永續發展委員會」案

	8. 修訂本公司「企業永續發展委員會組織規程」案 9. 修訂本公司「永續發展實務守則」案 10. 修訂本公司「董事及功能性委員會酬金給付辦法」案 11. 修訂本公司「內部重大資訊作業程序」案 12. 本公司為子公司之銀行貸款提供背書保證。鑒於子公司財務報表淨值已低於實收資本額二分之一，依據本公司背書保證管理辦法相關規定，擬提出增資資本強化方案
114.12.12	1. 擬訂本公司 115 年度營運計畫案 2. 本公司 114 年上半年度以資本公積配發現金案 3. 金融機構提供授信額度及外匯額度乙案 4. 本公司發言人及代理發言人異動案
115.03.06	1. 本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 2. 本公司 115 年度「基層員工」範圍訂定案 3. 本公司民國 114 年度營業報告書及財務報表案 4. 本公司 114 年度盈餘分配表暨 114 年下半年度盈餘分派案 5. 簽證會計師獨立性及適任性評估暨續委任案 6. 本公司 114 年度會計師簽證公費案 7. 114 年度「內部控制制度聲明書」案 8. 修訂本公司「誠信經營守則」案 9. 私募增資發行新股屆期不予辦理案 10. 因應本公司資金需求，擬辦理公開募集或私募有價證券案 11. 全面改選董事案 12. 提名及審查董事（含獨立董事）候選人名單案 13. 解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案 14. 召開 115 年股東常會議程暨受理股東提案及提名之相關事宜案 15. 金融機構提供授信額度及外匯額度乙案 16. 資金貸與子公司案 17. 本公司人事晉升案 18. 本公司經理人異動案 19. 本公司經理人年度調薪案

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

三、會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	黃泳華	114.01-114.12	5,170	1,380	6,550	非審計公費係移轉訂價、工商登記及稅務簽證服務
	吳俊源	114.01-114.12				

(一) 更換會計師事務所且更換年度所支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。

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

四、更換會計師資訊

本公司最近二年度更換簽證會計師係安侯建業聯合會計師事務所內部業務調整，並無更換簽證會計師事務所。

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

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

(一) 董事、監察人、經理人及持股比例 10%以上之股東股權變動情形

股權移轉：請參見公開資訊觀測站(https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)
公開資訊觀測站>單一公司>股權變動／證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表(公司代號：5483)

股權質押變動情形：請參見公開資訊觀測站

(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

公開資訊觀測站>單一公司>股權變動／證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告(公司代號：5483)

(二) 股權移轉相對人為關係人者資訊：無。

(三) 股權質押相對人為關係人者資訊：無。

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

115年3月27日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係者為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
弘望投資股份有限公司	25,050,000	3.91%	—	—	—	—	無	無	
弘望投資股份有限公司 代表人：簡明輝	14,907	0.002%	—	—	—	—	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證券投資信託基金專戶	22,651,000	3.53%	—	—	—	—	無	無	
彰化商業銀行股份有限公司受託保管元大台灣高股息優質龍頭證券投資信託基金專戶	20,057,000	3.13%	—	—	—	—	無	無	
南山人壽保險股份有限公司	14,869,000	2.32%	—	—	—	—	無	無	
南山人壽保險股份有限公司 代表人：尹崇堯	0	0	—	—	—	—	無	無	
張清照	13,300,000	2.07%	—	—	—	—	無	無	
威連科技股份有限公司	13,114,000	2.05%	—	—	—	—	無	無	
威連科技股份有限公司 代表人：江素蘭	0	0	—	—	—	—	無	無	
盧明光	11,100,000	1.73%	2,300,685	0.36%	—	—	無	無	
弘茂投資股份有限公司	10,425,000	1.63%	—	—	—	—	無	無	
弘茂投資股份有限公司 代表人：江素蘭	0	0	—	—	—	—	無	無	
凱基人壽保險股份有限公司	8,250,000	1.29%	—	—	—	—	無	無	
凱基人壽保險股份有限公司 代表人：王銘陽	0	0	—	—	—	—	無	無	
中華郵政股份有限公司	8,173,000	1.27%	—	—	—	—	無	無	
中華郵政股份有限公司 代表人：王國材	0	0	—	—	—	—	無	無	

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

114年12月31日單位：千股；%

轉投資事業(註 1)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Sino Silicon Technology Inc.	48,526	100.00%	—	—	48,526	100.00%
環球晶圓股份有限公司	223,008	46.64%	—	—	223,008	46.64%
AleoSolar GmbH	(註 2)	100.00%	—	—	(註 2)	100.00%
SAS Sunrise Inc.	24,500	100.00%	—	—	24,500	100.00%
Sulu Electric Power and Light Inc.	—	—	892,500	85.00%	892,500	85.00%
AMLED International Systems Inc.	—	—	—	—	—	—
中美鑫投資股份有限公司	80,000	100.00%	—	—	80,000	100.00%
續日股份有限公司	92,651	100.00%	—	—	92,651	100.00%
續晶股份有限公司	100	100.00%	—	—	100	100.00%
真美晶能源股份有限公司	7,452	24.70%	—	—	7,452	24.70%
台灣特品化學股份有限公司	42,123	28.52%	—	—	42,123	28.52%
朋程科技股份有限公司	26,031	25.57%	—	—	26,031	25.57%
宏捷科技股份有限公司	55,923	28.46%	—	—	55,923	28.46%
續律能源股份有限公司	—	—	383	51.00%	383	51.00%
晶化科技股份有限公司	—	—	14,307	50.80%	14,307	50.80%
續升綠能股份有限公司	21,726	88.17%	—	—	21,726	88.17%
續興股份有限公司	—	—	15,000	100.00%	15,000	100.00%
艾涅爾電力股份有限公司	—	—	35,460	100.00%	35,460	100.00%
續齊儲能股份有限公司	—	—	1,200	60.00%	1,200	60.00%
續翔節能股份有限公司	—	—	300	60.00%	300	60.00%

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：為有限公司，故無股數。

114年12月31日 單位：千股；%

轉投資事業(註1)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
GlobalSemiconductor Inc.	-	-	23,000	100.00%	23,000	100.00%
GlobalWafers Japan Co., Ltd.	-	-	128	100.00%	128	100.00%
GlobalWafers GmbH	-	-	48,025	100.00%	48,025	100.00%
GlobalWafers Singapore Pte. Ltd.	-	-	41,674	100.00%	41,674	100.00%
GlobalWafers B.V.	-	-	0.1	100.00%	0.1	100.00%
旭愛能源股份有限公司	-	-	104,500	100.00%	104,500	100.00%
旭信電力股份有限公司	-	-	14,134	100.00%	14,134	100.00%
寰球鑫投資股份有限公司	-	-	25,000	100.00%	25,000	100.00%
環球晶資本股份有限公司	-	-	117,440	100.00%	117,440	100.00%
兆遠科技股份有限公司	-	-	43,836	100.00%	43,836	100.00%
Crystalwise Technology (HK) Limited	-	-	47,650	100.00%	47,650	100.00%
元鴻(山東)光電材料有限公司	-	-	(註2)	100.00%	(註2)	100.00%
昆山中辰矽晶有限公司	-	-	(註2)	100.00%	(註2)	100.00%
MEMC Electronic Materials Sdn. Bhd.	-	-	89,586	100.00%	89,586	100.00%
昆山辰巨電子科技有限公司	-	-	(註2)	100.00%	(註2)	100.00%
上海召業申凱電子材料有限公司	-	-	(註2)	100.00%	(註2)	100.00%
忻州元鴻信息材料有限公司	-	-	(註2)	90.00%	(註2)	90.00%
MEMC Japan Ltd.	-	-	750	100.00%	750	100.00%
MEMC Electronic Materials S.p.A.	-	-	65,000	100.00%	65,000	100.00%
MEMC Electronic Materials France SarL	-	-	0.5	100.00%	0.5	100.00%
GlobiTech Incorporated.	-	-	1	100.00%	1	100.00%
MEMC LLC	-	-	-	100.00%	-	100.00%
GlobalWafers America, LLC	-	-	1	100.00%	1	100.00%
MEMC Korea Company	-	-	25,200	100.00%	25,200	100.00%
安科思資本(股)公司	-	-	624,000	100.00%	624,000	100.00%
MEMC Ipoh Sdn. Bhd.	-	-	612,300	100.00%	612,300	100.00%
Topsil GlobalWafers A/S	-	-	1,000	100.00%	1,000	100.00%
鼎巖科技(股)公司	-	-	15,000	100.00%	15,000	100.00%
Smooth International Limited Corporation	-	-	(註2)	100.00%	(註2)	100.00%
Smooth Autocomponent Limited	-	-	(註2)	100.00%	(註2)	100.00%
史慕斯汽車配件(青島)有限公司	-	-	(註2)	100.00%	(註2)	100.00%
瑞柯科技(股)公司	-	-	8,488	49%	8,488	49%
大青節能科技(股)公司	-	-	19,314	28%	19,314	28%
台灣茂矽電子股份有限公司	3	-	46,925	30%	46,925	30%

Giant Haven Investments Limited	-	-	0.015	100%	0.015	100%
敦茂科技股份有限公司	-	-	9,585	84%	9,114	84%
Anjet Corporation	800	5%	5,741	33%	6,541	38%
安杰芯科技(北京)有限公司	-	-	(註 2)	100%	(註 2)	100%
安傑特科技(股)公司	-	-	39,000	100%	39,000	100%
Anjet Research Lab 株式會社	-	-	70	100%	70	100%
弘望投資(股)公司	-	-	60,976	60.98%	60,976	60.98%
弘潔科技股份有限公司	-	-	9,986	65.22%	9,986	65.22%
巨陣國際實業有限公司	-	-	(註 2)	68.89%	(註 2)	68.89%
南京弘潔半導體有限公司	-	-	(註 2)	64.29%	(註 2)	64.29%

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：為有限公司，故無股數。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

1. 股本形成經過

單位：新台幣元／股

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以現金以外之 財產抵充股款 者	其 他
70/01	10	10,800,000	108,000,000	6,044,663	60,446,630	現金增資 38,902,043	21,544,587	
73/08	10	10,800,000	108,000,000	10,800,000	108,000,000	現金增資 111,946	47,441,424	
73/11	10	14,000,000	140,000,000	14,000,000	140,000,000	現金增資 32,000,000	無	
79/04	10	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	現金增資 160,000,000	無	註(一)
84/11	10	60,000,000	600,000,000	40,000,000	400,000,000	現金增資 100,000,000	無	註(二)
87/02	10	60,000,000	600,000,000	60,000,000	600,000,000	現金增資 200,000,000	無	註(三)
87/08	10	63,000,000	630,000,000	63,000,000	630,000,000	資本公積轉 增資 30,000,000	無	註(四)
88/12	10	78,000,000	780,000,000	78,000,000	780,000,000	現金增資 150,000,000	無	註(五)
89/10	10	86,421,000	864,210,000	86,421,000	864,210,000	盈餘、資本 公積及員工 紅利轉增資 84,210,000	無	註(六)
90/10	10	170,000,000	1,700,000,000	100,857,250	1,008,572,500	盈餘及員工 紅利轉增資 144,362,500	無	註(七)
91/10	10	170,000,000	1,700,000,000	105,350,000	1,053,500,000	盈餘及員工 紅利轉增資 44,927,500	無	註(八)
92/09	10	170,000,000	1,700,000,000	109,706,100	1,097,061,000	盈餘、資本 公積及員工 紅利轉增資 43,561,000	無	註(九)
93/09	10	170,000,000	1,700,000,000	114,593,000	1,145,930,000	盈餘及員工 紅利轉增資 48,869,000	無	註(十)
94/09	10	170,000,000	1,700,000,000	122,300,000	1,223,000,000	盈餘及員工 紅利轉增資 77,070,000	無	註(十一)

94/10	10	170,000,000	1,700,000,000	152,300,000	1,523,000,000	現金增資 300,000,000	無	註(十二)
95/09	10	250,000,000	2,500,000,000	161,000,000	1,610,000,000	盈餘、資本 公積及員工 紅利轉增資 87,000,000	無	註(十三)
95/10	10	250,000,000	2,500,000,000	181,000,000	1,810,000,000	現金增資 200,000,000	無	註(十四)
95/10	10	250,000,000	2,500,000,000	183,289,000	1,832,890,000	認股權證 轉換股份 22,890,000	無	註(十五)
96/03	10	250,000,000	2,500,000,000	183,692,000	1,836,920,000	認股權證 轉換股份 4,030,000	無	註(十六)
96/05	10	250,000,000	2,500,000,000	186,506,000	1,865,060,000	認股權證 轉換股份 28,140,000	無	註(十七)
96/09	10	250,000,000	2,500,000,000	186,831,000	1,868,310,000	認股權證 轉換股份 3,250,000	無	註(十八)
96/09	10	250,000,000	2,500,000,000	197,241,300	1,972,413,000	盈餘及員工 紅利轉增資 104,103,000	無	註(十九)
96/12	10	250,000,000	2,500,000,000	198,366,300	1,983,663,000	認股權證 轉換股份 11,250,000	無	註(二十)
97/02	10	250,000,000	2,500,000,000	198,386,300	1,983,863,000	認股權證 轉換股份 200,000	無	註(二十一)
97/05	10	250,000,000	2,500,000,000	199,107,700	1,991,077,000	認股權證 轉換股份 7,214,000	無	註(二十二)
97/09	10	250,000,000	2,500,000,000	210,426,710	2,104,267,100	盈餘及員工 紅利轉增資 110,860,100 認股權證 轉換股份 2,330,000	無	註(二十三)
97/10	10	250,000,000	2,500,000,000	220,426,710	2,204,267,100	現金增資 100,000,000	無	註(二十四)
97/12	10	250,000,000	2,500,000,000	221,177,710	2,221,777,100	認股權證 轉換股份 7,510,000	無	註(二十五)
98/04	10	250,000,000	2,500,000,000	221,233,710	2,212,337,100	認股權證 轉換股份 560,000	無	註(二十六)
98/05	10	250,000,000	2,500,000,000	221,923,110	2,219,231,100	認股權證 轉換股份 6,894,000	無	註(二十七)
98/08	10	350,000,000	3,500,000,000	267,929,276	2,679,292,760	盈餘及員工 紅利轉增資 460,061,660	無	註(二十八)
98/08	10	350,000,000	3,500,000,000	299,179,276	2,991,792,760	現金增資 312,500,000	無	註(二十九)

98/09	10	350,000,000	3,500,000,000	299,317,276	2,993,172,760	認股權證 轉換股份 1,380,000	無	註(三十)
98/11	10	350,000,000	3,500,000,000	299,441,276	2,994,412,760	認股權證 轉換股份 1,240,000	無	註(三十一)
99/03	10	350,000,000	3,500,000,000	299,479,276	2,994,792,760	認股權證 轉換股份 380,000	無	註(三十二)
99/04	10	350,000,000	3,500,000,000	299,626,276	2,996,262,760	認股權證 轉換股份 1,470,000	無	註(三十三)
99/07	10	350,000,000	3,500,000,000	321,025,580	3,210,255,800	盈餘及員工 紅利轉增資 213,993,040	無	註(三十四)
99/10	10	500,000,000	5,000,000,000	382,025,580	3,820,255,800	現金增資 610,000,000	無	註(三十五)
100/05	10	500,000,000	5,000,000,000	402,132,190	4,021,321,900	股份交換 201,066,100	無	註(三十六)
100/08	10	600,000,000	6,000,000,000	423,119,081	4,231,190,810	盈餘及員工 紅利轉增資 209,868,910	無	註(三十七)
100/11	10	600,000,000	6,000,000,000	443,119,081	4,431,190,810	現金增資 200,000,000	無	註(三十八)
101/08	10	800,000,000	8,000,000,000	523,119,081	5,231,190,810	現金增資 800,000,000	無	註(三十九)
103/05	10	800,000,000	8,000,000,000	523,143,081	5,231,430,810	認股權證 轉換股份 240,000	無	註(四十)
103/08	10	800,000,000	8,000,000,000	580,031,151	5,800,311,510	合併旭泓 發行新股 568,880,700	無	註(四十一)
106/10	10	800,000,000	8,000,000,000	592,093,651	5,920,936,510	認股權證 轉換股份 60,625,000 限制員工 權利新股 60,000,000	無	註(四十二)
107/01	10	800,000,000	8,000,000,000	592,058,651	5,920,586,510	限制員工權 利新股註銷 350,000	無	註(四十三)
107/10	10	800,000,000	8,000,000,000	586,503,651	5,865,036,510	庫藏股註減 資 55,550,000	無	註(四十四)
107/12	10	800,000,000	8,000,000,000	586,320,651	5,863,206,510	限制員工權 利新股註銷 1,830,000	無	註(四十五)
108/04	10	800,000,000	8,000,000,000	586,287,651	5,862,876,510	限制員工權 利新股註銷 330,000	無	註(四十六)
108/08	10	800,000,000	8,000,000,000	586,236,651	5,862,366,510	限制員工權 利新股註銷 510,000	無	註(四十七)
109/03	10	800,000,000	8,000,000,000	586,221,651	5,862,216,510	限制員工權 利新股註銷 150,000	無	註(四十八)

113/10	10	1,000,000,000	10,000,000,000	641,221,651	6,412,216,510	現金增資 550,000,000	無	註(四十九)
--------	----	---------------	----------------	-------------	---------------	---------------------	---	--------

- 註(一)財政部證券管理委員會 79 年 10 月 26 日(79)台財證(一)第 02824 號核准函。
- 註(二)財政部證券管理委員會 84 年 12 月 04 日(84)台財證(一)第 39204 號核准函。
- 註(三)財政部證券暨期貨管理委員會 86 年 11 月 27 日(86)台財證(一)第 85459 號核准函。
- 註(四)財政部證券暨期貨管理委員會 87 年 07 月 10 日(87)台財證(一)第 58663 號核准函。
- 註(五)財政部證券暨期貨管理委員會 88 年 10 月 26 日(88)台財證(一)第 93634 號核准函。
- 註(六)財政部證券暨期貨管理委員會 89 年 10 月 06 日(89)台財證(一)第 83396 號核准函。
- 註(七)財政部證券暨期貨管理委員會 90 年 06 月 26 日(90)台財證(一)第 140364 號核准函。
- 註(八)財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 08 月 09 日台財證一字第 0910144515 號核准函。
- 註(九)財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 07 月 25 日台財證一字第 0920133758 號核准函。
- 註(十)行政院金融監督管理委員會 93 年 07 月 19 日金管證一字第 0930132046 號核准函。
- 註(十一)行政院金融監督管理委員會 94 年 06 月 29 日金管證一字第 0940126037 號核准函。
- 註(十二)行政院金融監督管理委員會 94 年 07 月 01 日金管證一字第 0940125440 號核准函。
- 註(十三)行政院金融監督管理委員會 95 年 07 月 10 日金管證一字第 0950128446 號核准函。
- 註(十四)行政院金融監督管理委員會 95 年 07 月 12 日金管證一字第 0950128620 號核准函。
- 註(十五)科學工業園區管理局 95 年 10 月 27 日園商字第 0950028768 號核准函。
- 註(十六)科學工業園區管理局 96 年 03 月 13 日園商字第 0960006570 號核准函。
- 註(十七)科學工業園區管理局 96 年 05 月 01 日園商字第 0960011004 號核准函。
- 註(十八)行政院金融監督管理委員會 96 年 07 月 17 日金管證一字第 0960036973 號核准函。
- 註(十九)科學工業園區管理局 96 年 09 月 13 日園商字第 0960025181 號核准函。
- 註(二十)科學工業園區管理局 96 年 12 月 05 日園商字第 0960033158 號核准函。
- 註(二十一)科學工業園區管理局 97 年 02 月 15 日園商字第 0970007484 號核准函。
- 註(二十二)科學工業園區管理局 97 年 05 月 14 日園商字第 0970012289 號核准函。
- 註(二十三)科學工業園區管理局 97 年 09 月 01 日園商字第 0970023820 號核准函。
- 註(二十四)科學工業園區管理局 97 年 11 月 05 日園商字第 0970031254 號核准函。
- 註(二十五)科學工業園區管理局 97 年 12 月 01 日園商字第 0970033918 號核准函。
- 註(二十六)科學工業園區管理局 98 年 04 月 13 日園商字第 0980010288 號核准函。
- 註(二十七)科學工業園區管理局 98 年 05 月 13 日園商字第 0980012552 號核准函。
- 註(二十八)科學工業園區管理局 98 年 08 月 14 日園商字第 0980021402 號核准函。
- 註(二十九)科學工業園區管理局 98 年 08 月 28 日園商字第 0980024305 號核准函。
- 註(三十)科學工業園區管理局 98 年 09 月 28 日園商字第 0980027608 號核准函。
- 註(三十一)科學工業園區管理局 98 年 11 月 30 日園商字第 0980033989 號核准函。
- 註(三十二)科學工業園區管理局 99 年 04 月 29 日園商字第 0990012116 號核准函。
- 註(三十三)科學工業園區管理局 99 年 06 月 04 日園商字第 0990015583 號核准函。
- 註(三十四)科學工業園區管理局 99 年 07 月 02 日園商字第 0990018384 號核准函。
- 註(三十五)科學工業園區管理局 99 年 10 月 15 日園商字第 0990031133 號核准函。
- 註(三十六)科學工業園區管理局 100 年 05 月 05 日園商字第 1000011943 號核准函。
- 註(三十七)科學工業園區管理局 100 年 08 月 31 日園商字第 1000025568 號核准函。
- 註(三十八)科學工業園區管理局 100 年 11 月 08 日園商字第 1000033672 號核准函。
- 註(三十九)科學工業園區管理局 101 年 08 月 07 日園商字第 1010024319 號核准函。
- 註(四十)科技部新竹科學工業園區管理局 103 年 05 月 08 日竹商字第 1030012459 號核准函。
- 註(四十一)科技部新竹科學工業園區管理局 103 年 08 月 27 日竹商字第 1030025712 號核准函。
- 註(四十二)科技部新竹科學工業園區管理局 106 年 10 月 27 日竹商字第 1060029808 號核准函。
- 註(四十三)科技部新竹科學工業園區管理局 107 年 01 月 04 日竹商字第 1070000085 號核准函。
- 註(四十四)科技部新竹科學工業園區管理局 107 年 10 月 05 日竹商字第 1070028752 號核准函。
- 註(四十五)科技部新竹科學工業園區管理局 107 年 12 月 04 日竹商字第 1070034774 號核准函。
- 註(四十六)科技部新竹科學工業園區管理局 108 年 04 月 02 日竹商字第 1080009195 號核准函。

註(四十七)科技部新竹科學工業園區管理局 108 年 08 月 22 日竹商字第 1080024365 號核准函。
 註(四十八)科技部新竹科學工業園區管理局 109 年 03 月 30 日竹商字第 1090008694 號核准函。
 註(四十九)科技部新竹科學工業園區管理局 113 年 10 月 11 日竹商字第 1130032632 號核准函。

2. 已發行股份種類

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名普通股	641,221,651	358,778,349	1,000,000,000	該股票係屬上櫃股票

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

股權比例達 5% 以上之大股東或股權比例占前十名之主要股東名稱、持股數額及比例
 115 年 3 月 27 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
弘望投資股份有限公司		25,050,000	3.91%
台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶		22,651,000	3.53%
彰化商業銀行股份有限公司受託保管元大台灣高股息優質龍頭證券投資信託基金專戶		20,057,000	3.13%
南山人壽保險股份有限公司		14,869,000	2.32%
張清照		13,300,000	2.07%
威連科技股份有限公司		13,114,000	2.05%
盧明光		11,100,000	1.73%
弘茂投資股份有限公司		10,425,000	1.63%
凱基人壽保險股份有限公司		8,250,000	1.29%
中華郵政股份有限公司		8,173,000	1.27%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐、彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利，以現金方式為之時，依公司法第 240 條第 5 項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息或紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司為維持公司永續經營發展及每股盈餘之穩定成長，股東股利以當年度稅後盈餘扣除應提列特別盈餘公積後之 50% 以上為原則，分配比率為現金股利不低於百分之五十。

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

2. 本次股東會報告股利分配之情形

依本公司章程規定，授權董事會於每半年度終了後，得決議以現金分派盈餘及資本公積。本公司董事會決議核准之民國 114 年各半年度現金股利，其金額與發放日期如下：

民國 114 年	核准日期 (民國年/月/日)	發放日期 (民國年/月/日)	每股配發現金(新台幣元)			配發現金總金額 (新台幣元)
			盈餘	資本公積	合計	
上半年度	114/12/12	115/2/6	0	1	1	641,221,651
下半年度	115/3/6	115/8/21	2.5	0	2.5	1,603,054,128
合計			2.5	1	3.5	2,244,275,779

3. 預期股利政策將有重大變動說明：無。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工酬勞及董事酬勞

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞數額中，應提撥不低於該數額百分之六十為基層員工分派酬勞。

上述員工酬勞發放之對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

董事酬勞以現金方式分派，員工酬勞以股票或現金方式分派，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. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1) 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎：依公司章程規定估列。

(2) 本期以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：員工酬勞若以股票分派之股數計算基礎係依據最近一期會計師查核之財務報告淨值為計算基礎，本期並無以股票分派員工酬勞情形。

(3) 本期實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：股東會決議與估列數如有差異，視為估計變動，列為當期損益。

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 115 年 3 月 6 日董事會決議提撥 114 年度獲利之 4.32% 為員工酬勞，其中以不低於 60% 為基層員工分派酬勞，決議通過之員工酬勞及董事酬勞如下：

- 員工酬勞：新台幣 186,663,000 元，全數以現金發放。
- 董事酬勞：新台幣 19,437,000 元，全數以現金發放。

員工酬勞及董事酬勞實際配發情形與 114 年度財務報表認列數並無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額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：無。

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：元

項目	董事會決議配發	實際分派情形	差異數	差異說明
員工酬勞	215,360,000	215,360,000	無	不適用
董事酬勞	21,500,000	21,500,000	無	不適用

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債之辦理情形：無。

三、特別股之辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形

115年3月31日

發行日期		99年9月8日	113年9月26日
項	目		
發行日期		99年9月8日	113年9月26日
發行及交易地點		盧森堡證券交易所	盧森堡證券交易所
發行總金額		US\$177,192,800	US\$284,350,000
單位發行價格		每單位海外存託憑證交易價格為2.9048美元	每單位海外存託憑證交易價格為5.17美元
單位發行總數		海外存託憑證 61,000,000 單位	海外存託憑證 55,000,000 單位
表彰有價證券之來源		中美矽晶製品股份有限公司普通股	中美矽晶製品股份有限公司普通股
表彰有價證券之數額		61,000,000 股	55,000,000 股
存託憑證持有人的權利與義務		<p>1. 海外存託憑證持有人依據存託契約及中華民國法令之相關規定行使其存託憑證表彰中美矽晶普通股之表決權。</p> <p>2. 海外存託憑證持有人在符合中華民國及其他相關法令之情形下與現有普通股股東享有相同之股利分配及其他配股權利。如中美矽晶未來發放股票股利或因其他原因發放股票，存託機構將依存託契約及相關法律之規定，按海外存託憑證持有人原持有單位比例增發海外存託憑證予海外存託憑證持有人，或提高每單位海外存託憑證所表彰之中美矽晶普通股股數，或由存託機構出售該股票股利，並將淨所得（扣除相關稅賦及費用）按比例分配與海外存託憑證持有人。</p> <p>如中美矽晶辦理現金增資或其他認股權時，海外存託憑證持有人在符合中華民國及其他相關法令之情形下與普通股股東享有同等認購新股及其他權利，存託機構在符合中華民國及其他相關法令之情形下，須將此權利提供予海外存託憑證持有人，或出售此權利，並將淨所得（扣除相關稅賦及費用）按比例分配與海外存託憑證持有人。</p>	
受託人		不適用	
存託機構		Citibank, N.A.	
保管機構		Citibank Taiwan Ltd.	
未兌回餘額		0	
發行及存續期間相關費用之分擔方式		<p>1. 海外存託憑證之發行相關費用：有關參與發行海外存託憑證所發生之發行費用，包括法律費用、上市掛牌費用、財務顧問費用及其他任何相關費用等，除法令另有規定或發行公司與主辦承銷商及存託機構另有約定外，均由發行公司及出售股東負擔。</p> <p>2. 存續期間相關費用：除法令另有規定或發行公司與主辦承銷商及存託機構另有約定外，存續期間相關費用包括資訊揭露及其他支出皆由發行公司負擔。</p>	
存託契約及保管契約之重要約定事項		—	
每單位市價	114年	最高	US\$ 4.26
		最低	US\$ 2.62
		平均	US\$ 3.56
	115年度截至3月31日	最高	US\$ 4.06
		最低	US\$ 3.32
		平均	US\$ 3.68

五、員工認股權憑證之辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓其他公司股份發行新股之辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

(一) 113 年度現金增資發行新股參與發行海外存託憑證

1. 計畫內容

- (1) 主管機關核准日期及文號：金融監督管理委員會 113 年 9 月 23 日金管證發字第 1130357062 號。
- (2) 本次計畫所需資金總額：美金 284,350 仟元。
- (3) 本次計畫資金來源：現金增資發行新股參與發行海外存託憑證，本次計畫已於 113 年 9 月 26 日完成募集美金 284,350 仟元並輸入公開資訊觀測站。
- (4) 資金用途：充實原幣購料所需之資金。
- (5) 計畫項目及預計執行進度：

單位：仟元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額		預定資金運用計畫								
				113 年	114 年				115 年			
				第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	
原幣購料	115 年度	美金	284,350	26,522	32,512	35,862	31,662	35,462	42,542	45,672	34,116	
	第三季	新台幣	9,098,631	848,651	1,040,319	1,147,512	1,013,121	1,134,713	1,361,259	1,461,413	1,091,643	

註：以實際募集時新台幣兌換美元之匯率 NTD 31.998：USD 1 估算。

(6) 預計產生效益：

- 挹注營運資金。
- 節省利息支出，增加獲利能力，以公司洽詢往來銀行美金借款利率估算，預計每年可節省利息支出為美金 18,903 仟元，約折合新台幣 604,896 仟元，將可適度減輕財務負擔並提升償債能力，對本公司未來營運及獲利能力將有正面助益。

2. 執行情形：

請參閱「公開資訊觀測站」 (https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2)

公開資訊觀測站>單一公司>股權變動／證券發行>募資>募資計畫執行(公司代號：5483；增資計畫：1130923 核准之海外存託憑證)／運用情形季報表。

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：

CC01080 電子零組件製造業

C801990 其他化學材料製造業

IG03010 能源技術服務業

F119010 電子材料批發業（限區外經營）

F219010 電子材料零售業（限區外經營）

F401010 國際貿易業

研究、設計、開發、製造及銷售下列產品：

- (1) 半導體矽晶材料及其元件
- (2) 變阻器
- (3) 光電及通訊晶圓材料
- (4) 矽化合物
- (5) 前各項產品之技術、管理諮詢顧問業務
- (6) 光電發電系統整合及安裝技術服務
- (7) 兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務

2. 營業比重：

單位：新台幣仟元；%

商品名稱	114 年度營業收入淨額	營業收入比重
再生能源	3,722,783	4.76%
半導體晶錠	854,142	1.09%
半導體晶片	63,387,118	81.09%
汽車元件	8,105,965	10.37%
其他	2,100,958	2.69%
合計	78,170,966	100.00%

3. 公司目前之產品及服務項目：

- (1) 多晶高質量矽材料、半導體材料
- (2) 太陽能模組／儲能／逆變器買賣
- (3) 高效率單晶矽太陽能電池及模組
- (4) 高效率 P 型單晶矽雙面太陽能電池
- (5) 超高效率 N 型單晶矽雙面太陽能電池
- (6) 高效率單晶矽多匯流排太陽能電池
- (7) 高效率單晶矽無匯流排太陽能電池
- (8) 客製化特殊設計高效率單晶矽太陽能電池

- (9) 客製化 P 型單晶矽金屬穿透式背接觸電極太陽能電池
- (10) 太陽能發電設備建置與維運
- (11) 儲能系統建置與維運
- (12) 光儲系統建置與維運
- (13) 再生能源電力及憑證

4. 計畫開發之新技術與新產品

- (1) 超高效率 N 型單晶矽雙面太陽能電池技術開發
- (2) 客製化特殊設計高效率單晶矽太陽能電池開發

半導體事業及汽車元件事業資訊，請詳環球晶圓（股票代號：6488）、台特化（股票代號：4772）、宏捷科技（股票代號：8086）、朋程科技（股票代號：8255）年報資料。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 再生能源事業

2025 年太陽能市場持續遭逢中國大陸產業鏈各環節產能過度擴充影響，供給明顯超過需求，導致市場價格承壓下滑，且受大量模組輸往各太陽能市場，致使整體產業環境再度面臨較大的經營壓力。2025 年上半年，由於供需失衡、技術演進和市場競爭加劇等因素影響下，太陽能價格持續呈走低趨勢，時序進入第三季，在中國政府推動相關產業調整政策以改善市場競爭秩序下，價格進一步修復，但於第四季供給仍處高檔、庫存水位偏高下，產業鏈價格走勢仍再度承壓回跌。太陽能產業正面臨結構調整階段，透過產能洗牌、尺寸更迭、技術轉換，將加速產業升級及轉型。

在歐洲方面，俄烏戰爭引發能源供應不確定性，讓再生能源具顯著的戰略及經濟優勢，進而加速能源綠色轉型，2024 年至 2025 年間，歐洲太陽能發電量持續高於煤炭發電，成為能源轉型重要的里程碑。歐盟「再生能源指令」（Renewable Energy Directive, RED）目標於 2030 年占最終能源消費的 45%，並於 2024 年 9 月發布再生能源指令相關指引，以協助會員國推動再生能源電力系統整合，將加速太陽光電、風力發電等再生能源的發展。

印度作為全球第三大溫室氣體排放國，隨著全球低碳轉型趨勢，近年持續推動再生能源政策，並承諾到 2030 年實現 500GW 再生能源裝機容量的目標，隨著政策推動和市場需求逐步釋出，印度將成為全球太陽能產業的重要力量，繼續展現出強勁的增長動能。

中東地區方面，近期荷姆茲海峽受地緣政治衝突影響，能源運輸受阻推升油價上漲，促使中東各國更積極推動能源多元化轉型，為達到「沙烏地阿拉伯願景 2030」（Saudi Vision 2030）訂定的 2030 年 40 GW 累積裝機目標，沙

烏地阿拉伯政府已陸續釋出多項大型集中式招標項目，預估沙烏地阿拉伯長期太陽能需求仍具成長潛力。

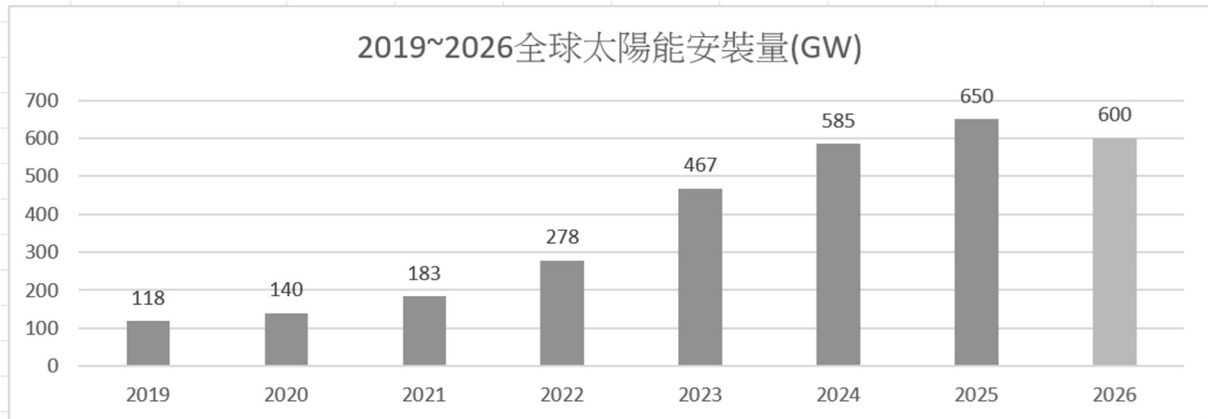
臺灣方面，2025 年太陽能預估累計安裝量約為 15GW，離 2026 年 11 月的政策目標 20GW 仍有約 5GW 之建置空間，儘管 2025 年臺灣再生能源市場因環評三法與農漁光電二次容許制度使地面型案場建置速度放緩，且持續面臨海外進口產品價格競爭等挑戰，然隨政府持續推動屋頂型光電韌性新制，加上臺灣 VPC 模組具備高信賴性與高抗風壓標準，以及對高度客製化案場需求（如高防火建築模組、BIPV 建築外觀模組、水上高信賴性模組與浪板太陽能等利基型產品）持續提升，使臺灣市場呈現緩步修復態勢；另面對全球能源轉型與科技應用升級的長期趨勢，中美矽晶憑藉高轉換效率產品技術與品質穩定之優勢，持續穩健拓展國際高技術門檻的利基市場-太空科技與美國太陽能市場。另於國際方面，美國針對東南亞四國及印度、印尼、寮國等部份亞洲國家持續課徵較高稅額，將有利於臺灣本土製造外銷機會。

展望 2026 年，再生能源市場仍將持續成長。主要原因為：

- A. 聯合國第 29 屆氣候大會（COP29）延續 COP28 結論，持續聚焦 2030 年將再生能源增至三倍，同時提出三大能源倡議，包括全球儲能與電網承諾、綠色能源承諾及氫能宣言。其中達成協議將援助金額從每年 1,000 億美元提升至 2035 年前每年 3,000 億美元，幫助開發中國家應對氣候變化，展現大幅提升的氣候融資承諾，並通過非會員國參與全球碳市場，促進更廣泛的國際合作，確立全球綠能趨勢、加速推動全球對再生能源的發展，以應對氣候變遷的威脅。
- B. 各國對於再生能源的重視度大幅提升，紛紛制定綠色政策及氣候目標以採用再生能源。歐盟「再生能源指令」（Renewable Energy Directive, RED）於 2030 年再生能源占比達 45% 之目標、印度「國家能源計畫」（NEP 2023），計畫在 2026~2027 年間實現 186 GW 的太陽能累計裝機容量，印度多數項目以 2026 年的裝機目標作為政策節點，隨著政府主導的項目招標不斷推進，2026 年有望迎來大規模裝機潮，預計 2026 年需求可上看至 40~50GW。
- C. 我國於 2016 年宣布能源轉型政策，以 2026 年達成非核家園與再生能源發電量占 20% 為目標，政府更接軌國際宣布 2050 年前要達到淨零碳排。雖因 AI 時代帶動用電需求成長及美伊戰爭導致能源供需波動影響，政府考慮核二、三評估重啟，惟因相關評估、整備與重啟仍需一定時程，且即使投入運轉，其發電占比相對有限（占臺灣能源 9~10%），對短期電力供需之緩解效果仍具侷限。然因再生能源有地區靈活性及建製成本持續下降的優勢，且隨排碳大戶需自 2025 年起逐步納入碳費制度，預估再生能源之需求佔比將有望穩定上升。

PV Infolink 預估 2026 年全球太陽能模組需求為 529GW 至 624GW，即使傳統主流市場因中國大型專案落幕需求增長逐步放緩，但新興市場的崛起

正為全球太陽能裝機注入新的增長動能，2026 年至 2030 年太陽能展望仍具發展潛力。此外，中國太陽能產業鏈上游以減產方式落實「自律公約」，有望調節太陽能供需狀況，整體供應鏈供需價格有望回穩。



(資料來源：Rystad Research/PVinfolink/中美矽晶彙整)

太陽光電的全球累積設置量持續快速成長，預計到 2030 年全球再生能源裝置容量將達 9,763GW，相較 2022 年 3,680GW 成長幅度約 2.7 倍，比各國目前設定的目標超出將近 25%，顯示全球再生能源動能持續。臺灣市場方面，2025 年全年太陽能新增裝置量約 1 GW，較 2024 年減少約 10 至 20%，對本土太陽能業者之營運表現帶來一定影響，主要原因來自部分地面型太陽能專案受環評相關行政程序影響，建置進度未能如期進行，另農電及漁電共生案場因二次容許制度調整，導致案場實際運行時程出現延後，進而影響整體市場裝置量表現。

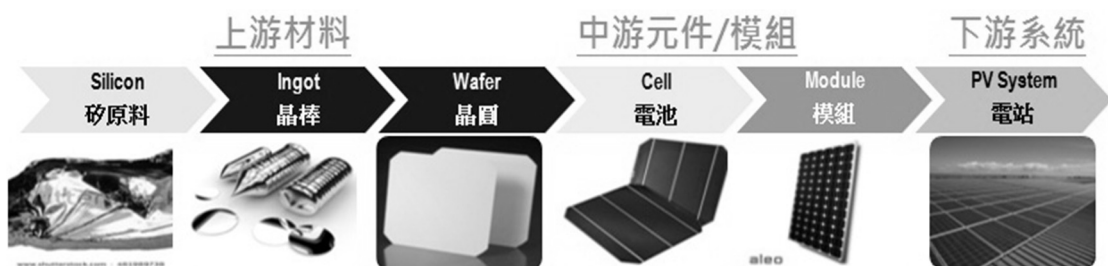
在屋頂型太陽光電，經濟部能源署為提升太陽光電災防能力，修訂「再生能源發電設備設置管理辦法」，針對屋頂案場，增訂光電模組須具備抗風壓 5,400 Pa 能力，模組廠商需另外就產品進行額外認證測試，系統安裝商亦須依規範進行設計與安裝調整。

(2) 半導體事業：詳子公司環球晶圓 (股票代號：6488)、台特化 (股票代號：4772)、宏捷科 (股票代號：8086) 年報資料

(3) 汽車元件事業：詳子公司朋程 (股票代號：8255) 年報資料

2. 產業上、中、下游之關聯性

(1) 再生能源事業



Source: SAS Internal

- (2) 半導體事業：詳子公司環球晶圓（股票代號：6488）、台特化（股票代號：4772）、宏捷科（股票代號：8086）年報資料
- (3) 汽車元件事業：詳子公司朋程（股票代號：8255）年報資料

3. 產業發展趨勢及競爭情形

(1) 再生能源事業

- 隨著全球能源轉型加速，國際供應鏈對於 RE100/ESG/Carbon Neutral 等減碳承諾力道加大，加上烏俄/美伊戰爭帶來的能源價格波動，各國紛紛制定綠色政策及氣候目標以採用再生能源，刺激再生能源的穩定成長。
- 區域經濟及國際貿易政策趨於審慎調整，在新能源產業競爭格局變化下，美國針對具原產地認定風險之東南亞四國及寮國印尼印度等地區產品，就反傾銷及反補貼（AD & CVD）稅率採較嚴格之管控。相關政策變化使市場對製造來源透明度與合規性之重視程度提高，有利臺灣廠商輸美機會的提升。
- 2025 年隨著川普新政府執政，能源政策主張優先支持化石燃料產業，暫停前政府時期推動的「降低通膨法案（IRA）」預算支出，此舉確實為依賴 IRA 政策優惠的太陽能製造商帶來不確定性。
- 2025 年第四季起，中美矽晶逐步承接符合國際市場輸美主流技術規格之訂單，顯示美國對高度客製化、信賴性、高瓦數的重視。
- 2025 年全球太陽能持續受到中國大陸上游產能擴充速度較快影響，供給明顯超過需求，導致市場價格承壓下滑，且受大量模組輸往各太陽能市場，供需失衡情況持續影響至 2026 年初。
- 政府正面規劃再生能源且謹慎推動太陽能屋頂強制安裝政策，隨相關制度逐步明朗，預期自 2026 年第二季起，市場需求有望逐步釋出。
- 後躉購時代，電力市場逐步走向自由化，再生能源市場活絡的泉源將來自綠電需求、減碳效益、儲能市場，隨著綠色供應鏈成為國際主流，綠電又有先天地域性限制，使得再生能源供不應求，掌握綠電等同於掌握競爭力。
- 隨著太陽光電系統建置成本降低，躉購費率已經降到新台幣 3.5 元附近，躉購制度（FIT）的紅利逐漸消失，過往主要由發電業投資建置太陽光電系統為主，以固定價格售電、獲得穩定收益，現在已經轉為工廠企業主自行投資建置太陽光電系統，自發自用，一則增加工廠綠電用百分比，二則是綠電成本已經低於向台電購入的灰電成本。
- 在綠電交易：需求對象包含 RE100 自主倡議、用電大戶、碳費徵收對象、供應鏈要求等，2025 綠電交易估計達 40 億度，較 2024 成長近 50%，預估 2026 年綠電需求達 70 億度以上。
- 節能 ESCO：節能市場正快速擴張，目前估計整體市場規模約新台幣 300 億元左右，且每年以約 11.6% 成長率增長，顯示節能/能源效率服務需求強勁。

- 2022~2024 臺灣電價歷經四次調漲，高壓用電戶尖離峰夏季電價差達 6.86 元，對製造業用電量較大者，用電成本衝擊提升，推升透過設置表後儲能進行尖離峰用電移轉，達到節省電費的目的。此外，對於用電契約容量 5000KW 以上之用電大戶，亦可選擇設置表後儲能達到其義務要求。同時，表後儲能亦能參與台電輔助服務，增加額外收益。
- 2025 年底，內政部會同經濟部公告訂定「建築物設置太陽光電發電設備標準」，新建建築物建築面積達 1,000 平方公尺（約 300 坪）以上者，每 20 平方公尺即應設置 1 瓩（kW）的太陽光電發電設備，從政策方向落實為可執行的規範。針對新建、增建及改建的建築物達一定規模者，將要求在屋頂安裝太陽能光電設備，以擴大國內再生能源供應，推動臺灣能源轉型政策前進。

(2) 半導體事業：詳子公司環球晶圓（股票代號：6488）、台特化（股票代號：4772）、宏捷科（股票代號：8086）年報資料

(3) 汽車元件事業：詳子公司朋程（股票代號：8255）年報資料

(三) 技術及研發概況

本公司歷年來除致力於矽晶圓材料長晶、精密加工製程及電池模組製程改善，不管在長晶生產力提高、晶錠良品率提高、長晶能耗改善、晶體缺陷密度降低、晶體品質提高、晶片轉換效率提昇、電池轉換效率...等皆已表現優異，多項技術指標已經成為國際標竿，除此之外這幾年也積極進行專利佈局及營業秘密管理以保護公司的智慧財產權。近年來並藉深厚的技術基礎，並以嚴謹的製程技術持續提升晶體品質，跨足矽材料應用產品，並可進行產品客製化，拓展產品應用領域。

面對全球能源轉型與科技應用升級的長期趨勢，本公司持續優化產品與市場布局，積極聚焦高技術門檻的利基市場，在太空科技與國際太陽能市場，已逐步展現成長動能。在太空科技領域，相關應用對材料可靠度、耐久性與效能穩定性具備極高要求，市場進入門檻高、客戶驗證週期長，具備明顯的技術差異化優勢。中美矽晶憑藉製程技術與品質穩定度之優勢，已通過低軌衛星應用所需的嚴苛信賴性測試，相關產品也正配合客戶進行終端應用驗證，逐步推進實際導入，成功切入海外市場。

半導體事業及汽車元件事業資訊，請詳環球晶圓（股票代號：6488）、台特化（股票代號：4772）、宏捷科技（股票代號：8086）、朋程科技（股票代號：8255）年報資料。

1. 最近二年度研究發展支出佔營業收入淨額之比例如下：

單位：新台幣仟元

年度	114 年度	113 年度
研發費用	3,383,009	3,385,490
營業收入淨額	78,170,966	79,678,547
研發費用占營收淨額之比例(%)	4.33%	4.25%

2. 最近年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品

計畫名稱	計畫說明
高質量矽材料開發	以嚴謹的製程技術持續提升晶體品質，開發應用於符合各種特殊多晶矽材料規格之產品。
大尺寸超高效率 N 型單晶矽雙面太陽能電池技術開發	透過購置先進設備並配合研發部門的製程開發，結合優化的「背面拋光技術」、「先進鈍化技術」、「分次印刷」及「多匯流排」技術，成功開發出可量產的大尺寸超高轉換效率 N 型單晶矽雙面太陽能電池技術。 大尺寸超高轉換效率 N 型單晶矽雙面太陽能電池，正面發電瓦數可比 P 型電池增加 10%，而背面額外增加的發電量則依環境不同而可達正面發電量的 10~20% 左右。
客製化特殊設計高效率單晶矽太陽能電池開發	根據客戶的不同場域應用需求，在目前的 P-PERC 和 N-TOPCon 技術平台上，開發出不同客製化需求的太陽能電池，並應用於屋頂型發電、低軌衛星、及其他特殊場域上。

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 長期計畫

- (1) 運用集團綜效，發展化合物半導體平台。
- (2) 持續並提昇太陽能產品的性價比，透過技術與產品尺寸及客製差異化戰略，及深厚的客戶關係建立鞏固的競爭地位。
- (3) 因應各國能源政策，積極爭取海外佈局(美國/日本)機會機會，走向國際。
- (4) 積極發揮太陽能電廠策略性佈局，開發新的太陽能系統投資合作夥伴，創造集團的終端出海口，以獲取長期穩定報酬。
- (5) 建立上中下游整合的虛擬供應鏈，透過產能代工合作並多角化的經營策略以分散營運風險，成為全球技術領先的綠色能源解決方案供應商。
- (6) 因應氣候變遷所衍生解決方案商機，成為客戶永續經營夥伴。
- (7) 發展海外綠電商機與衍生服務市場。
- (8) 結合投資基金，收購已併網之太陽能電廠，增加電廠管理與維運服務量體，同時取得綠電。
- (9) 強化策略合作夥伴之結盟，提升業務動能與競爭力。
- (10) 布局表後儲能 ESCO 方案，工廠企業主零出資，透過分潤模式，工廠企業主減少電費支出，儲能設置投資者取得穩定報酬。

2. 短期計畫

- (1) 與客戶策略合作，提升新世代大尺寸產品效率，以及提供高度客製化產品與服務，來加強及提升產品競爭力。
- (2) 積極發展成長動能，佈局化合物半導體商機。

- (3) 關注 ESG (Environment、Social、Governance) 議題，及藉由採用再生能源、提升能源使用效率，達到 2050 年之前實現淨零排放。
- (4) 利用集團資源垂直整合加大出海口，進行具效益性的電廠規畫投資。
- (5) 擴大多元的能源應用與服務，包含但不限於儲能與深耕綠電商機。
- (6) 積極參與政府標案，公有房舍屋頂，光電球場，提升太陽能光電系統的建置。
- (7) 開發停車場、駕訓班等場域，擴大太陽光電的應用範圍。
- (8) 穩健評估與經營漁電共生與農電共生案場，與專業養殖與種植業者合作，創造共生共榮。
- (9) 配合政府政策，開拓新建建築物設置太陽光電系統之市場。
- (10) 老舊太陽光電案場，舊翻新，提升發電效率與發電容量。
- (11) 開發用電大戶表後儲能市場。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

地區別	114 年度		113 年度		
	銷售額	比率(%)	銷售額	比率(%)	
內銷	17,807,312	22.78%	17,078,396	21.44%	
外銷	亞洲	31,169,711	39.87%	33,037,402	41.46%
	美洲	13,392,850	17.13%	11,728,630	14.72%
	歐洲	14,238,967	18.22%	16,294,565	20.45%
	其它	1,562,126	2.00%	1,539,554	1.93%
合計	78,170,966	100%	79,678,547	100%	

2. 市場佔有率

(1) 再生能源事業

- A. 宜蘭廠 N 型 Topcon 的高效率單晶電池 MAX 26.1%，成為臺灣高效單晶電池領先廠，PERC 產品稅率較多數台廠低，在國際市場競爭具相對有利之成本優勢。此外，亦具備成熟的 MWT 技術能運用到低軌衛星相關產品。
- B. 至今中美矽晶集團在臺灣建置超過 148MW 太陽能系統，以截至 2025 年 11 月底臺灣太陽能累計設置容量約 15GW 計算，市場佔有率約為 1%。除了工業廠房屋頂外，今年目標將持續積極參與各縣市政府、國營土地的公開招標案，以及漁電共生、農電共生、停車場、特登工廠等案件開發。
- C. 子公司續興為臺灣首間購入離岸風力之再生能源售電業，2025 年綠電轉供達 132.6GWh，較 2024 年成長 3.3 倍，為臺灣前五售電業。

- (2) 半導體事業：詳子公司環球晶圓（股票代號：6488）、台特化（股票代號：4772）、宏捷科技（股票代號：8086）年報資料
- (3) 汽車元件事業：詳子公司朋程科技（股票代號：8255）年報資料

3. 市場未來之供需狀況與成長

(1) 再生能源事業

- A. 面對全球氣候變遷與碳中和浪潮，企業紛紛加大綠色轉型的力度，推動再生能源的採用和開發，以因應永續發展相關要求並維持長期競爭力。隨著各國倡議碳中和與企業自發永續的重視，太陽能已成為全球能源轉型過程中重要的替代能源之一。隨著太陽能模組價格逐步降低，全球各市場對太陽能發電需求將不斷成長，根據 PV Infolink 之預估，2026 年全球太陽能光電需求為 529GW 至 624GW。
- B. 隨著各太陽能供應鏈持續深度調整，2025 年整體供需加速再平衡；雖短期供需失衡，但全球再生能源政策驅動下，市場長期需求強勁。2026 年下半年供需有望回穩，價格回升，中長期成長可期。
- C. 截至 2025 年，太陽光電累計設置量約 15GW，距離 2030 年設定的 31GW 目標仍有 16GW 的缺口。由於屋頂型案場開發空間趨於飽和，臺灣土地資源相對有限，相關發展仍需仰賴政策推動與整合，我國目前持續優先推動土地多元利用，以土地既有用途結合太陽光電設置，包含漁電共生、農電共生、停車場、汙染土地、特登工廠等場域，漸漸成為兵家必爭之地。
- D. 用電需求的尖離峰差異，有賴儲能技術加以調節，將需求離峰時間多餘電力儲存，以供尖峰時間使用，強化電力調度彈性；或將再生能源所轉換電力先儲存起來，降低再生能源發電之間歇性對於電力系統的影響，協助提升電力供應穩定度；此外，儲能系統具快速充放電能力，協助電網快速反應電力系統短暫的頻率變動，以強化供電穩定性與可靠度。高壓用電尖峰電價 7~10 元/度，離峰電價 2~3 元/度，電價差達 6~7 元/度，推升工廠表後儲能需求，進行尖離峰能量移轉，優化工廠用電。估計累計至 2030 年表後工商儲能需求預估容量 1000MWh。

- (2) 半導體事業：詳子公司環球晶圓（股票代號：6488）、台特化（股票代號：4772）、宏捷科技（股票代號：8086）年報資料
- (3) 汽車元件事業：詳子公司朋程科技（股票代號：8255）年報資料

4. 競爭利基

- (1) 長期研發投資塑造核心競爭優勢，並握有專利。
- (2) 廣泛產官學合作，具高度產品創新能力。
- (3) 與下游客戶緊密合作掌握市場需求及發展趨勢。
- (4) 與原料商長期合作關係，掌握關鍵原料穩定供應來源及成本優勢。
- (5) 具豐富的太陽光電電廠建置與維運管理經驗。
- (6) 太陽能產業中，財務體質最穩健的垂直整合公司。
- (7) 以其專業能力提供非標準化利基型產品。

(8) 本身即是 RE100 的實踐者與處於供應鏈減碳環節，衍生服務客戶永續需求。

5. 發展遠景之有利與不利因素

(1) 再生能源事業

A. 有利因素

- (a) 太陽光電產業雖然仍未能完全脫離政府補貼的階段，但越來越多再生能源走入綠電銷售市場，具永續經營、長期發展之經營價值。
- (b) 研發及製程改善能力具國際水準，有利提升產品品質及競爭力。
- (c) 垂直整合及出海口的佈局完整，結合政府大力推動綠色能源，具有相對優勢。
- (d) 各國政府紛紛重視能源自主，推出綠色新政，大力推廣再生能源。
- (e) 核電廠接續除役，淨零碳排無核能，由再生能源遞補空缺。
- (f) 已有豐富的電廠管理經驗，能加速推廣維運業務。
- (g) 國際綠色浪潮以及用電大戶政策加速綠能產業發展。
- (h) 政府能源轉型政策 2030 年太陽光電需達 31GW，2050 年要達到 40GW~80GW。
- (i) 立法院通過增訂部分新建、增建或改建的建築物應於屋頂設置一定裝置容量的太陽能系統。

B. 不利因素及因應措施

● 不利因素

- (a) 上游材料價格的主導權集中在極少數廠商／單一國家。
- (b) 臺灣設置案場有不確定之因素，面臨環評、饋線、土地、政策、選舉，以及需求放緩等問題。
- (c) 地緣政治的不確定性：中美兩國在新能源產業的較勁，以及各國關稅壁壘的政策不確定性，都將影響全球供需與價格的變化。
- (d) 短期由於美國市場對第三地啟動調查，第三地模組轉向出口臺灣。
- (e) 併聯專案展延落日條款，2025 年底以後，台電不再接受透過公會進行專案展延。
- (f) 立法院三讀通過修正《環境影響評估法》、《發展觀光條例》及《地質法》部分條文，加嚴太陽光電設置審查。
- (g) 農漁電共生太陽光電系統專案，相關審查流程繁複，公部門各單位作業時程冗長。

● 因應措施

- (a) 積極開發新客戶，以及具高性價比、大尺寸的新產品及客製化以供應特殊需求客戶。
- (b) 加強與下游客戶研發連結，結合雙方核心技術能力開發高效率之利基及客製化產品提升附加價值，並積極降低製造成本，以增加獲利空間。

- (c) 確立市場價值，推展國際市場，同時深耕臺灣市場，積極往下游系統電站進行整合以及策略聯盟，以鞏固並發展綠電應用商機。
 - (d) 擴大與不同類型再生能源發電業合作，滿足集團自身與供應鏈需求。
 - (e) 審慎評估案件，充分了解法規要求，確保一切合規，避免無效開發。
 - (f) 配合國家政策以屋頂型案場為優先開發市場。
 - (g) 整合集團服務能力，提供創能、綠電交易、系統維運、儲能、節能一站式的能源服務方案。
 - (h) 集結售電同業、集團及客戶資源，創造綠電彈性調度。
- (2) 半導體事業：詳子公司環球晶圓（股票代號：6488）、台特化（股票代號：4772）、宏捷科技（股票代號：8086）年報資料
- (3) 汽車元件事業：詳子公司朋程科技（股票代號：8255）年報資料

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 產品之重要用途

產品名稱	重要用途說明
多晶高質量矽材料	矽材料產品之應用，並可依客戶需求進行產品客製化
高效率 P 型單晶雙面太陽能電池	(1) 高效率多匯流排 P 型單晶矽雙面太陽能電池轉換效率大於 23.40%及雙面率大於 65% (2) 高效率矽金屬穿透式背接觸 P 型單晶太陽能電池轉換效率大於 23.20%
超高效率 N 型單晶雙面太陽能電池	超高效率多匯流排 N 型單晶矽雙面太陽能電池轉換效率大於 26.0%及雙面率大於 70%
客製化特殊設計高效率單晶矽太陽能電池開發	根據客戶的不同場域應用需求，在目前的 P-PERC 和 N-TOPCon 技術平台上，開發出不同客製化需求的太陽能電池，並應用於屋頂型發電、低軌衛星、及其他特殊場域上

2. 製程過程

- (1) 多晶高質量矽材料
矽原料→長晶→加工→晶體品質檢測→成品檢驗→包裝
- (2) 太陽能電池
晶片投產→表面粗糙化製程→表面擴散層形成製程→表面清潔及邊緣絕緣化製程→表面抗反射層及鈍化層形成製程→金屬化及燒結製程→太陽能電池效率量測及分類

(三) 主要原料之供應狀況

產品項目	主要原料	主要供應商	供應狀況
矽晶棒	矽原料	甲公司、乙公司、丁公司	良好
Epi	Epi	戊公司	良好

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

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因

位：新台幣仟元

項目	114 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲	3,674,951	15.03	無	甲	2,495,771	9.82	無
2	乙	780,357	3.19	無	丁	1,712,018	7.64	無
3	戊	719,265	2.94	無	乙	1,426,928	5.62	無
4	其他	19,282,485	78.84	無	其他	19,776,422	77.82	無
	進貨淨額	24,457,058	100.00		進貨淨額	25,401,139	100.00	

增減變動說明：

集團配合進貨長約履行及市場現貨價格變動，調配進貨對象，以利成本最佳化；並考量全球通膨及戰爭影響，調配進貨時點，致相較前年度進貨數增加。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

項目	114 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	乙	7,271,558	9.30	無	乙	8,160,987	10.24	無
2	其他	70,899,408	90.70	無	其他	71,517,560	89.76	無
	銷貨淨額	78,170,966	100.00		銷貨淨額	79,678,547	100.00	

增減變動說明：

整體市場動能因終端客戶調整庫存因素，故營收略微降低，致銷售 10% 以上之客戶營收下滑。

三、最近二年度員工資料

年度		115 年 3 月 31 日	114 年度	113 年度
員工人數	直接	6,218	6,302	6,072
	間接	4,816	4,637	4,618
	合計	11,034	10,939	10,690
平均年歲		42.11	42.18	42
平均服務年資		11.62	11.31	12
學歷分布率	博士	0.95%	0.95%	0.89%
	碩士	10.08%	10.36%	10.02%
	大專	42.16%	42.76%	38.22%
	高中(含以下)	46.90%	48.40%	50.87%

註：含合併財務報告內所有公司

四、環保支出資訊

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

(二) 防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

1. 污染狀況及其改善

陸續進行廠內老舊污染防治設備汰舊換新及改善工程，並持續加強操作人員教育訓練，以防止環境污染之情形發生。

2. 最近年度（114 年）環保資本支出

(1) 竹南廠區：

- 空污防治維護費用總計為 6,619 仟元
- 工業廢水排放處理維護費用總計為 7,452 仟元
- 工業廢棄物處理維護費用總計為 767 仟元
- 其他環保支出費用總計為 402 仟元

(2) 宜蘭廠區：

- 空污防治維護費用總計為 6,430 仟元
- 工業廢水排放處理維護費用總計為 10,113 仟元
- 工業廢棄物處理維護費用總計為 9,660 仟元
- 其他環保支出費用總計為 1,035 仟元

3. 預計改善情形

上述各項污染防治設備之投資，可有效因應環保法規之修正，對於廢水與廢氣之環境污染可更有效率處理與降低，以確保其排放品質。

- (三) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：最近二年度及截至年報刊印日止無污染糾紛事件。
- (四) 最近二年度及年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包含賠償)、處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：最近二年度及截至年報刊印日止無任何裁罰事件發生。
- (五) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。
- (六) 本公司應歐盟環保指令(RoHS)相關資訊：配合業務需求，進行晶片 RoHS 禁用限用物質之送樣檢測。

五、勞資關係

- (一) 公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施
 - 1. 員工福利措施：
 - (1) 提供優質的薪資待遇及公平公正的獎勵辦法、晉升辦法以肯定所有同仁對公司的貢獻與付出。本公司員工除享有勞保、健保、團保、退休金給付等一般福利外，由公司提供之福利包括發給年節獎金、生日及節慶禮金、舉辦年終晚會、婚喪喜慶補助、生育補助、年度旅遊補助、員工健康檢查、員工用餐補助、急難救助、員工／子女獎學金補助、在職進修補助、社團活動補助、教育訓練補助等。自 110 年起，亦增加員工持股信託，員工可自行評估加入與否，參與者則依照個人提撥金額給予 100%的獎勵金。
 - (2) 以每月營業額 0.1%及出售下腳收入 40%提撥至職工福利委員會，職工福利委員會由委員依相關法規運作。
 - (3) 本公司充分體認所有員工健康攸關工作效率與士氣，期望藉由對員工的關懷，創造安心工作的環境。自 109 年起，建置員工關懷方案(Employee Caring Program)，透過組成跨部門的小組，制訂整體規劃，以規劃工作、健康、生活、福利四個面向的子方案提供員工，提升整體員工福利。
 - 2. 員工進修及訓練與其實施情形：

本公司提供多元化訓練課程及各項專業在職教育訓練及自我成長課程，其中包括新進人員訓練、在職訓練課程、勞工安全衛生教育訓練、專業課程以及各種與職務有關之外派訓練課程，以培養富有專業能力並兼具挑戰性之人才。
 - 3. 退休制度與實施情形：

(1) 同仁退休分為：自願退休及強制退休兩種。

- 自願退休：工作 15 年以上年滿 55 歲者、工作 25 年以上者或工作 10 年以上年滿 60 歲者。
- 強制退休：民國 97 年 5 月 14 日起年滿 65 歲者身心障礙不堪勝任工作者，公司得強制其退休。

(2) 年資計算：自到職日起算；留職停薪期間之年資應予扣除。

(3) 退休金給付標準：

- 舊制：按服務年資每滿一年給與兩個基數。超過 15 年之服務年資，每滿一年給與一個基數，但最高以四十五個基數為限。未滿半年者以半年計，滿半年者以一年計。凡強制退休之勞工，如身心障礙係因執行職務所致者，則其退休金基數依前款規定加給百分之二十。
- 新制：民國九十四年七月以後選擇新制者，民國九十四年七月以前年資以舊制計算，民國九十四年七月後年資以新制計算。

(4) 民國九十四年七月以後到職者依新制計算（雇主每月提撥薪資 6% 存至勞保局之個人戶頭）。

4. 勞資間協議：

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，並依勞資會議實施辦法，定期召開勞資會議。勞資關係一向相當和諧，溝通管道暢通，同時透過勞資會議及職工福利委員會共同討論，協商勞資雙方互利互惠等事宜，除了進一步了解彼此的需求與期待外，本公司所有同仁更本著共存共榮之經營理念，共同努力創造公司未來。

5. 各項員工權益維護措施情形：

本公司訂有完善的管理制度，載明各項管理辦法，內容明訂同仁權利義務及福利項目，並不定期檢討修訂福利內容，以維護所有同仁權益。

(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，應說明無法合理估計之事實：

本公司勞資關係和諧，勞資爭議亦依照調解程序調解，最近年度及截至年報刊印日止，無因勞資糾紛所遭受之損失，亦無違反勞動法令而受罰鍰，並由法令遵循單位協助公司規章之制定與執行以符合勞動法令。

(三) 員工行為或倫理守則：

本公司為了讓全體員工了解員工行為、操守及倫理，凝聚員工向心力，特訂定相關辦法與規定使公司管理階層及全體員工有所依循，其相關辦法及守則簡述如下：

1. 分層負責及核決權限規定：本公司實施分層負責，各層級亦有職務代理人，各部皆遵循核決權限之規定，以確保公司各項業務營運正常。
2. 制定獎懲辦法：本公司除工作規則中明訂獎勵區分為：嘉獎、記小功、記大功等三種，懲戒區分為：申誡、記小過、記大過等三種。

3. 實施營業秘密維護辦法：為確保公司商業秘密及智慧財產權，員工競業禁止，員工需簽訂保守營業秘密暨智慧財產權歸屬契約書。
4. 員工年度考績辦法：為提升本公司員工之工作士氣及績效，發掘優秀人才，並使員工升遷與獎懲公平合理化。
5. 工作場所性騷擾防治措施準則：為維護兩性工作平等及人格尊嚴，公司嚴禁就業場所之性騷擾行為，並明訂規則及員工申訴管道，以規範員工在工作場所的言行舉止。
6. 同仁工作規則及行為準則：本公司為明確規範勞資雙方之權利義務，健全現代化經營之管理制度，促使全體員工齊心協力，達到人力高度運用的目標，共謀事業發展，特參照相關法令訂定本規則，主要內容如下：

第一章 人事任用

第二章 出勤

第三章 員工加班

第四章 薪資、津貼、獎金

第五章 調動、考績、晉升、獎懲

第六章 辭職、留職停薪、資遣、免職、退休

第七章 勞保、健保、團保、就業保險

第八章 職工福利委員會

第九章 婚、喪、慶生、急難救助及輔助

第十章 職業災害補償及撫恤

第十一章 職業安全衛生

第十二章 溝通制度及其他

7. 廠規獎懲辦法及工廠員工應遵守守則：工廠另制定「同仁工作規則」，係針對廠內之員工行為、操守及倫理規範制定之，確保本公司產品品質及符合作業標準，進出廠區應遵守規定及為建立良好工作環境、提供工作效能以維護公司形象提升員工素質之一般規定。

(1) 遵守工作規則及一切法令規章、制度。

(2) 服從各級主管之分配、指導管理及調遣，不得藉故推諉。

(3) 不私自經營與公司業務有關之事業，對外不擅用本公司名義。

(4) 不得利用職權或職務上之身份關係或消息，以圖謀私人利益。

(5) 公司同仁應遵守，不洩漏公司技術、管理及業務機密。

(6) 未經公司同意，不得私自對傳播界發佈公司任何資訊。

(7) 不得私自收藏、傳播公司機密資料。

(8) 不得攜帶違禁品及易燃物品進入公司及生產區。

(9) 不得私自進入公司有警示標語之禁區，或私自帶親友及已離職之員工進入工作場所。

(10) 本公司同仁薪資視為極機密，不得任意告訴人或詢問其他同仁之待遇。

(11) 不在工作場所聚賭、吸毒、抽煙、吃檳榔或作有傷風化之行為。

(12) 不得於上班時間內飲用含酒精性之飲料。

(13) 對於公物應加愛惜，不得浪費、毀損、變換或私用。

(14) 端正儀容，穿著工作服及配掛公司服務證件。

為規範全體員工應遵守事項，確保本公司產品品質及符合作業標準，提供工作效能以維護公司形象提升員工素質之一般規定。上述辦法與規定於新進員工報到時給予訓練，亦隨時將最新版本公告於廠內公告欄提供員工查詢。

8. 個人資料保護管理辦法：為落實個人資料之保護與管理，確實遵循個人資料保護法之規定，規範個人資料之蒐集、處理或利用，應遵循適當性、必要性及最小化原則，並應明確告知當事人蒐集之目的與範圍，並尊重當事人之權益，以避免人格權受侵害，並促進個人資料之合理利用。

(四) 工作環境與員工人身安全之保護措施：

本公司依勞工安全衛生法成立「勞工安全衛生管理單位」，設置勞工安全衛生業務管理人員，並制定「勞工安全衛生管理準則」，有關廠區工作環境與員工人身安全之防護主要內容概述如下：

1. 工作環境規定與措施

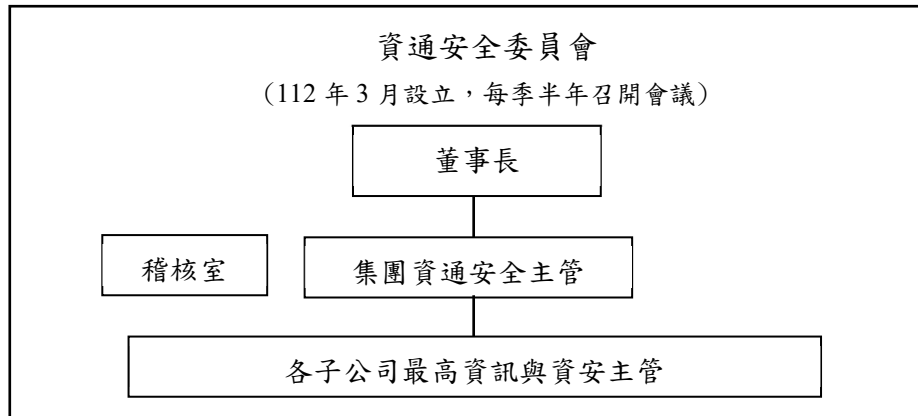
- (1) 工作人員應隨時注意自我身心健康調適，養成良好衛生習慣。
- (2) 工作場所應適時整理整頓，經常保持整齊清潔。
- (3) 廠內工作嚴禁抽煙、吃檳榔與飲用酒精性飲料。
- (4) 吸煙應在規定之吸煙室內且不得隨意丟棄煙蒂。
- (5) 處置危害物時應正確使用相關防護具。
- (6) 危害物應確實標示並不得任意毀損。
- (7) 工作場所內適當處所應設置符合飲用水標準之飲水設備，定期清洗並進行水質檢測。
- (8) 每年進行全廠區之消毒工作。
- (9) 廁所應保持良好通風，並清洗消毒。
- (10) 全體員工必保持廠區 6S 環境整潔衛生，養成良好習慣。
- (11) 不隨地吐痰、便溺、不亂丟煙蒂，不隨地亂丟垃圾。

2. 員工人身安全之保護

- (1) 從事各項工作均應遵循有關安全標準、作業程序書及工作程序安全檢核表施作及檢核。
- (2) 臨時性或非經常性作業無該類安全標準可依循者，不可貿然著手，應活用既有安全作業標準再與工作負責人會商討論後決定應採行之安全步驟及方法。
- (3) 從事高度二公尺以上之高架作業或作業中有物體飛落或飛散等及現檢點、督導人員均應確實戴用安全帽並繫妥帽帶。
- (4) 在未設平台及護欄且高度離地二公尺以上之管、塔、架上或工作場所邊緣及開口部分作業時，應正確使用安全帶及輔助繩或安全繩索。
- (5) 變電設備或廠區實施部分停電作業時，應將該停電作業範圍以鐵網或施工警示帶等予以加圍、隔離，分別懸掛「停電作業」或「有電危險」之標示，以茲警示。作業完成後應先確認從事作業之員工已離開且無感電之虞，始得拆除。
- (6) 工作時應依各站規定穿戴個人防護器具，若發現有不安全狀況、設備和作業方式，應立即報告。
- (7) 工作中禁止追逐、戲謔或其他不安全行為。
- (8) 機具使用不得超過最高使用負荷。

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：



本公司於111年3月1日成立資通安全處，並於翌年召集集團各子公司資訊或資安最高主管設立資通安全委員會，透過每季召開資通安全委員會會議，海內外公司一同審核、交流資安風險與分析對應防護措施與策略，以統籌資通安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循。同時，為了積極推動資通安全政策，各子公司設立資通安全推動小組，由公司內部各單位代表出席，每季透過會議方式傳達公司資安方針與宣導事項。

本公司設有資通安全委員會，督導全集團資通安全作業執行以及資安風險管理機制之有效性，除向董事長陳報整體資通安全管理組織相關資安管理作業及制度之執行成效外，並至少每年一次向董事會報告。最近一次提報董事會日期為114年5月9日。

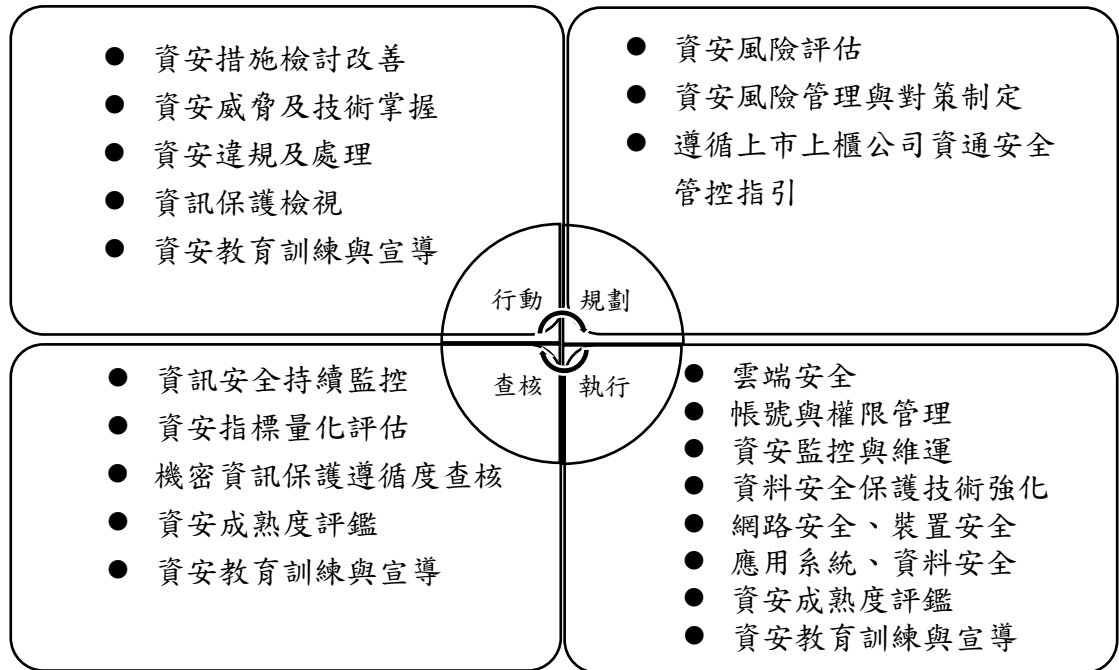
本公司每年由稽核單位主導進行資訊系統暨資通安全檢視，並定期向董事會報告查核狀況。

本公司於113年1月進行推動導入ISO27001資訊安全管理系統標準，並於113年10月通過ISO 27001:2022資訊安全管理系統(Information Security Management System, ISMS)管理與保護資訊資產，並持續透過規劃、建立、執行與監督的機制，保護資訊資產的機密性(Confidentiality)、完整性(Integrity)以及可用性(Availability)，目前證書有效期為113年10月13日至116年10月13日。

本公司資安策略主軸以「資安治理」—依循資通安全政策管理辦法執行，適時引進新科技改善資安治理能力；「法令遵循」—定期檢視法令新規定，引進新科技產品增強資安管理；及「科技應用」—與知名專業資安廠商合作，改善資安治理能力等三方面進行，並緊密結合相互支持，透過不斷的改善優化來提升整體資安防禦能力。

在具體運作模式方面，採取PDCA循環模式，以確保目標之達成且持續改善、透過設立資訊安全監控系統弱點掃描預防外部駭客侵入與內部機密洩漏、資訊軟硬體設備控管(包含網際網路及個人資訊設備)以落實個人資料及內部保護機密資料安全。

資安風險管理與持續改善架構：



資安具體管理方案分3大面向行，以確保資安實務有效並降低風險：

1. 資訊系統安全管理

- 伺服器及個人電腦或筆記型電腦安裝端點防護軟體，並自動更新病毒或特徵碼。
- 郵件主機建置郵件安全閘道器，具備垃圾郵件過濾、惡意檔案偵測、釣魚郵件偵測等資安模組，提升藉由郵件發動攻擊的防護能力。
- 重要系統及資料庫，定期備份及異地存放，確保資料可用性。
- 定期執行資訊系統弱點掃描，修補系統漏洞。
- 公司電腦作業系統或伺服器，依照資安風險進行安全性更新。
- 內部網路設置防火牆並且設定防火牆規則，以保護重要資訊系統。
- 導入 EDR/MDR 系統，加強端點威脅偵測、分析與即時回應能力
- 重要應用系統每年進行災難復原演練計畫。

2. 資訊系統存取控管

- 應用系統與檔案存取設定權限控管，以保障資訊機密性。
- 制定與實施帳號/密碼複雜度原則，並定期更新密碼，確保身份認證有效性。
- 針對離職、部門異動員工，資訊部門依據單據調整權限，確保資料授權即時且正確。
- 訂有非公司員工（協力廠商、外包商）申請帳號及系統使用管理辦法，通過申請後，開啟權限方可連線進入系統，並記錄處理情形。
- 針對外接資訊儲存媒體禁止接入個人終端裝置。
- 禁止私人電腦設備連接存取公司網路與資源，並建立設備認證管理機制。

3. 網路安全管理

- 對外設置防火牆來保護網路對外連結，並根據防火牆異常紀錄進行分析加強防護。
- 運用人工智慧 (AI, Artificial Intelligence) 快速辨識惡意攻擊，將資安情資匯入資安防禦系統。
- 連接網際網路及公司內部網路界接採多迴路機制來避免因斷線造成影響。
- 設置有資訊服務監控平台監看網路流量與連線狀態，當網路有狀況時能及時處理排除問題。
- 資訊部門不定期寄發郵件安全提醒宣導訊息予全體同仁，提醒同仁應保持開啟收到郵件的警覺心，以防日趨嚴重的釣魚惡意詐騙信件。
- 內部員工電腦皆安裝防毒軟體，防毒中控平台一旦發現有中毒事件，將寄發通知信給 IT 相關人員進行電腦的病毒排除。
- 限制員工在外透過遠端連線至公司內部網路須符合資安控管，只有必要人員執行必要功能並經過授權可遠端連線回公司，遠端連線並須使用多因子認證的 VPN 安全連線。

有鑑於目前資安新興趨勢，如 DDoS 攻擊、勒索軟體、社交工程軟體、網站側錄與漏洞問題等，本公司已加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心 (TWCERT/CC) 會員與科學園區資安資訊分享與分析中心 (SP-ISAC) 會員，藉由每年與知名資安廠商交流，及透過專案合作方式，關注資安議題並規劃因應計畫，針對不同資安情境進行 DDoS、APT 攻防演練，強化處理人員的應變能力，以期能在第一時間即時偵測並阻擋。

4. 114 年度資通安全措施推動執行成果：

- 專責人員：設有資安處且配置專責資安人員 2 人，於 114 年度完成 30 小時的專業資通安全相關訓練。
- Security Scorecard 之系統弱點掃描工具評分平均得分 98 分。
- 透過資訊安全委員會制定並定期稽核資安 KPI，提升組織的資安成熟度；114 年達成三項指標 100% 落實於全球海內外子公司。
- ISO 驗證：113 年 10 月取得 ISO27001 資訊安全管理系統認證，並於 114 年 9 月通過複驗，維持證書有效性。
- 教育訓練：集團全體員工均須通過資安認知與社交郵件教育訓練並通過測驗。
- 社交工程：每年執行社交工程演練，未通過者須進行補課或再訓練課程，降低社交攻擊風險。114 年度社交工程演練測驗全體使用者皆通過考驗。
- 資安公告：資安公告與宣導，追蹤資安新知不定期發布與宣導資訊安全相關事宜。
- 資安稽核：第三方稽核，第三方廠商進行資訊安全稽核。
- 資安維運：投入適當資源，持續改進或調整，使公司達到制定之資訊安全目標。
- 資安保險：本集團已投保部分資安保險，作為因應資安威脅的風險管理解決方案之一。

- 委由專業資安廠商進行紅隊演練，提升應對潛在攻擊的能力與防護。

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

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
土地租賃契約	科學工業園區 管理局	97.01.26~116.12.31	面積 13000 平方公尺	限目的事業 用途使用
土地租賃契約	科學工業園區 管理局	109.05.26~128.12.31	面積 9985.7 平方公尺	限目的事業 用途使用
離岸風電購售 契約	颯妙離岸風力 發電股份有限 公司	114.01.21~完整供電 後起算 30 年	離岸風電購售	交易條件保 密條款

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理

一、財務狀況分析

單位：新台幣仟元

項 目	年 度		差 異	
	114 年度	113 年度	金 額	%
流動資產	109,602,027	102,804,167	6,797,860	6.61
透過其他綜合損益按公允價值之金融資產-非流動	1,283,004	1,145,053	137,951	12.05
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	6,254,570	6,524,215	-269,645	-4.13
採用權益法之投資	1,563,506	1,567,664	-4,158	-0.27
不動產、廠房及設備	125,716,063	137,361,821	-11,645,758	-8.48
無形資產	8,236,711	5,893,393	2,343,318	39.76
其他資產	16,305,698	16,034,986	270,712	1.69
資產總額	268,961,579	271,331,299	-2,369,720	-0.87
流動負債	70,126,695	77,322,585	-7,195,890	-9.31
非流動負債	80,017,333	78,454,189	1,563,144	1.99
負債總額	150,144,028	155,776,774	-5,632,746	-3.62
股本	6,412,217	6,412,217	0	-
資本公積	32,213,106	32,671,766	-458,660	-1.40
保留盈餘	22,148,553	20,318,655	1,829,898	9.01
其他權益	-6,938,188	-6,454,604	-483,584	7.49
庫藏股票	-4,382,100	-4,382,100	0	-
非控制權益	69,363,963	66,988,591	2,375,372	3.55
股東權益總額	118,817,551	115,554,525	3,263,026	2.82
最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者）之主要原因及其影響及未來因應計畫：				
1. 無形資產：主係轉投資公司新增併購主體，依國際會計準則第三號「企業合併」辨識產生之商譽。				

二、財務績效分析

(一) 財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	114 年度	113 年度	變動比例	
				增減金額	(%)
營業收入		78,170,966	79,678,547	-1,507,581	-1.89
營業成本		58,600,109	55,403,820	3,196,289	5.77
營業毛利		19,570,857	24,274,727	-4,703,870	-19.38
營業費用		8,778,997	8,161,164	617,833	7.57
營業淨利		10,791,860	16,113,563	-5,321,703	-33.03
營業外收入及支出		1,048,795	-1,381,250	2,430,045	-175.93
稅前淨利		11,840,655	14,732,313	-2,891,658	-19.63
所得稅費用		2,558,654	3,122,830	-564,176	-18.07
本期淨利		9,282,001	11,609,483	-2,327,482	-20.05
本期綜合損益總額		8,077,368	11,402,660	-3,325,292	-29.16

增減比例變動分析說明：

1. 營業淨利：半導體事業受限於終端消費需求疲軟致中間製造商庫存尚未去化完成，及海外廠區擴廠試產成本增加暨113年營運績效指標迴轉高估營業費用獎金，致整體營業淨利大幅下降。
2. 營業外收入及支出：主係113年國外股權之市價波動大隨之認列投資評價損失。
3. 本期淨利：呈上受營業淨利及營業外收支變動所致。
4. 本期綜合損益總額：主受美元暨日圓匯率變動影響，致計算轉投資公司合併報表產生不利之國外營運機構財務報表換算之兌換差額。

三、現金流量

(一) 最近二年度流動性分析

年 度	114 年度	113 年度	增(減)比例%
項 目			
現金流量比率	23.02%	20.88%	2.14%
現金流量允當比率	65.59%	62.65%	2.94%
現金再投資比率	3.05%	4.00%	0.95%

(二) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全 年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
34,745,802	15,488,336	15,852,582	50,598,384	—	—

1. 現金流量情形分析：

- (1) 營業活動：雖受半導體產業客戶庫存調整因素影響，惟集團積極擴充產能、持續出貨，並推動太陽能產品轉型，預計全年來自營業活動之淨現金流量將為淨現金流入。
- (2) 投資活動：可收到投資公司之現金股利並以其支付國內外投資、資本支出及配發股利。
- (3) 理財活動：主要係償還（借入）借款及支付股利。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：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金來源：無。

(二) 重大資本支出預計可能產生效益：無。

五、最近年度轉投資政策及獲利、其虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 轉投資政策

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

(二) 轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣仟元

轉投資公司	114 年度 認列(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來一年投資 計畫
Sino Silicon Technology Inc.	716	主係銀行定存及兌換所產生利益	無	無
環球晶圓股份有限公司	3,359,887	主係半導體市場需求，持續獲利	無	無
真美晶能源股份有限公司	(14,915)	主係太陽能案場開發受限法令規範不易，產生營運損失	無	無
Aleo Solar GmbH	(115,158)	太陽能市場受中國大陸傾銷之影響，產生營運損失	無	無
SAS Sunrise Inc.	(100,994)	海外電廠之開曼控股公司	無	無
台灣特品化學股份有限公司	164,009	特殊氣體市場及客戶開發產生營運獲利	無	無
朋程科技股份有限公司	104,373	車用發電機二極體居市場領先地位，營業狀況正常	無	無
宏捷科技股份有限公司	155,236	手機晶片市場需求回溫	無	無
續升綠能股份有限公司	19,522	發電事業	無	無
中美鑫投資股份有限公司	(22,626)	主係轉投資公司尚處於開發產品階段，產生營運損失	持續觀察投資標的，以控管投資風險	無
續興股份有限公司	6,701	再生能源售電暨技術服務	無	無
艾涅爾電力股份有限公司	1,644	再生能源售電暨技術服務	無	無
續日股份有限公司	(33,435)	太陽能電池製造，因中國市場傾銷，產生營運損失	善用研發技術及選取高毛利訂單	無
續晶股份有限公司	(18)	配合再生能源發展成立合資公司之初期營運費用	無	無
晶橋綠能管理顧問股份有限公司	-	尚未營運	無	無

(三) 半導體事業及汽車元件事業資訊，請詳環球晶圓（股票代號：6488）、台特化（股票代號：4772）、宏捷科技（股票代號：8086）、朋程科技（股票代號：8255）年

報資料。

六、風險管理及評估

(一) 本公司各項風險管理之組織架構，其執行與負責單位如下：

1. 董事會：隨時注意政府相關法令，審議公司相關管理辦法，並確保公司經營權及營運風險管理之有效性。
2. 總經理室：主要為經營決策風險、公司法律風險、公司及員工危機風險管理之評估及執行因應策略負責單位。
3. 稽核室：主要針對公司目標、風險承受度及策略加以連結，並積極協助公司管理者處理整個企業所有相互關聯之風險。
4. 資訊處：維護資訊系統相關軟、硬體設備及執行因應策略負責單位。
5. 資安處：網路資訊安全及營運風險之評估及執行因應策略負責單位。
6. 人資處：人力資源配置及應變等之評估及執行因應策略負責單位。
7. 法務處：法務相關業務及法規遵循之評估及執行因應策略負責單位。
8. 財會處：主要針對利率、匯率及財務風險、流動性風險、信用風險等評估及控管，為本公司相關財務風險管理之評估及執行因應策略負責單位。
9. 採購處：避免採購廠商因獨佔而哄抬價格之風險，另避免進貨廠商集中之風險等之執行單位。
10. 行銷處：主要針對市場風險之評估及執行因應策略負責單位，並負責客戶應收帳款管理，以降低公司接單流程之風險。
11. 製造處：主要負責產品生產、良率及異常管理、原物料使用及報廢，產能擴充規劃與執行。
12. 研發處：主要負責針對產品設計及產品製程所產生之風險及產品生命週期風險之評估及執行因應策略負責單位。
13. 本公司針對生產之產品及製程，有系統控管其風險管理：
 - (1) 執行與負責單位：以研發單位主導新產品開發、衍生性產品之風險鑑別評估、控制等活動，業務單位負責產品上市後監督資訊、蒐集及客戶回饋，品保、製造、法務及智財單位負責協助該程序之相關流程進行。
 - (2) 因應措施：

研發單位於新產品開發初期依據 TIPS 及研發管理制度作業系統，開始針對國際競爭者專利佈局進行分析，擬定研發策略避免專利侵權，確保公司及客戶的權益，並於產品開發過程及生產過程持續掌握全世界的技術趨勢，以提前因應產品生命週期的變化。

製程單位根據產品之功能、客訴案件定期檢討是否導入新的製程或改良現有製程之缺失，以防止產品風險產生。

(二) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動

本公司及子公司財務體質健全，信用記錄良好，金融機構授信條件較為優惠，因此公司在借款成本上能享有較佳之條件，借款內容依實質資金需求區分為短期借款及中長期借款，公司借款項目評估基準以取得資金之成本以及還款條件

為主要考量，本公司將視利率波動，適時調整籌資工具降低利率變動風險。

2. 匯率變動

本公司及子公司進銷貨交易外幣部位以採負債及資產部位互抵之自然避險為原則，盡量降低曝露於匯率波動風險下之淨部位，並由財務單位密切觀察匯率之走勢，必要時搭配以避險為目的之外匯操作工具，降低匯率波動對營運成本之影響。

3. 通貨膨脹

雖近期國際通貨膨脹壓力上升，衝擊世界經濟並擠壓企業利潤，惟本公司透過建立複數供應商及積極議價以降低前端採購成本，並同步調整終端售價以保留獲利，本公司及子公司亦隨時注意物價波動情形，必要時採取對應措施。

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

1. 依政策考量，本公司及子公司無從事高風險、高槓桿投資之情事。
2. 本公司及子公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易，係依本公司及子公司之資金貸與他人作業程序、背書保證辦法、從事衍生性商品交易處理程序及主管機關相關規定辦理，並依規定期稽核及公告，執行單位亦會依循相關管理辦法進行內部審核及監控，不致對營運造成風險。

(四) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司持續觀察市場脈動及技術發展方向，配合客戶現在及潛在需求，積極投入新技術、新產品之開發，再生能源事業未來主要開發項目如下：

最近年度研發計畫	預計完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
超高效率 N 型單晶矽雙面太陽能電池技術開發	116 年	先進製程技術及設備導入
客製化特殊設計高效率單晶矽太陽能電池開發	117~118 年	1. 先進製程技術及設備導入。 2. 在目前的技術平台上，優化特定製程需求，以符合客戶產品的特殊應用或高可靠度需求，得應用於屋頂型發電、低軌衛星、及其他特殊場域上。

半導體事業及汽車元件事業資訊，請詳環球晶圓（股票代號：6488）、台特化（股票代號：4772）、宏捷科技（股票代號：8086）、朋程科技（股票代號：8255）年報資料。

在研發費用方面，主要是依據新產品及新技術之開發時程逐步配合編列，本公司 113 年及 114 年合併財報研發費用佔營業收入總額之比重分別為 4.25% 及 4.33%，115 年本公司預計投入之研發費用約占當年度營收之 3% 至 5%，並將視營運狀況及市場情勢變化適時規劃調整，以保持本公司在產業市場之競爭優勢。

(五) 最近年度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：

本公司除日常營運均依循國內外相關法令規範辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握市場環境變化，並適時主動提出因應措施，截至年報刊印日止，本集團並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之重大情事。

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

1. 2025 年中國產能供過於求嚴重、第三地低價競爭問題仍在，本公司採取以下應變對策：

- (1) 持續優化及提升太陽能電池發電效率，積極推出新世代 Topcon 製程高效率大尺寸電池產品，並導入新技術節省銀使用量，以提升客戶產品競爭力。
- (2) 快速提升國際需求之 LEO 新技術及新樣品開發能量，整合並提供客戶產品追溯資料，並共同開發優化新產品以塑造核心競爭優勢。
- (3) 積極拓展在太陽能發電系統之佈局，響應政府大力推動再生能源政策，投入臺灣大量安裝潮後的新商機，藉由集團在臺灣太陽能電廠的經驗，累積電廠售後維運的整合與綠電衍生應用之能力。

2. 在資通安全方面，本公司已建立網路與電腦相關資安防護措施，並透過持續檢視和評估資訊安全管理辦法及程序，以確保其適當性和有效性。本公司持續加強資訊安全防護措施，以期保護公司免於惡意軟體及駭客攻擊，另建置有完善的備份備援機制，期能在遭受攻擊後，於很短的時間內恢復系統正常運作，使傷害降到最低。

(七) 最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，秉持「誠信、專業、團隊、創新」的經營理念，強調公司以誠信為原則，以親切、專注、積極及專業的精神，激發個人的創造力；透過團隊的默契、技術及管理的不斷創新，展現公司特有的文化。本公司歷年榮獲公司治理評鑑「上櫃公司排名前百分之五」佳績，見證本公司對公司經營力求透明誠信和永續經營的決心。同時，本公司仍將秉持誠信原則繼續展現公司治理藍圖，強化公司體質以提升經營績效並力行企業社會責任。

(八) 最近年度進行併購之預期效益及可能風險：本公司截至年報刊印日止，並無任何併購計畫。

(九) 最近年度擴充廠房之預期效益及可能風險：無。

(十) 最近年度進貨或銷貨集中所面臨之風險：無。

(十一) 最近年度董事、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：無此情形。

(十二) 最近年度經營權之改變對公司之影響及風險：無。

(十三) 最近年度訴訟或非訟事件，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。

七、其他重要事項

(一) 智慧財產權之管理及風險因應措施：

1. 智慧財產管理計畫

(1) 智慧財產管理策略

中美矽晶以「提升創新能力」與「強化保密機制」為兩大管理策略。在創新能力上除自行研發，亦透過掌握競爭對手動態，刺激技術能力提升。在保密機制上，強化各項營業秘密管制，建立電子郵件與電子儲存裝置使用規範，確保關鍵技術不外流，取得客戶信任，保有公司競爭能量。

(2) 智慧財產管理制度與認證

中美矽晶於 2010 年開始導入『台灣智慧財產管理系統(TIPS)』系統，逐步建立智財管理制度，利用專利管理系統進行 e 化管理，使用專利檢索系統提升前案檢索效能，同時定期舉辦 TIPS 內部稽核，以落實機密管理制度。中美矽晶持續導入 TIPS 至今，於 2012 年通過深化驗證、2016 年通過 AA 級驗證，2023、2024 年通過 TIPS A 級驗證，證書有效期間至 2026 年 12 月 31 日止。

(3) 可能遭遇風險與因應政策

為了避免公司關鍵技術外洩造成損失，特別針對人員、設備、環境、文件等進行機密管控，例如舉辦智財管理相關課程，強化人員機密防護觀念；強化員工對釣魚郵件的認知，避免發生資安危害；針對電子郵件外寄、電子儲存裝置(USB)使用、管制區相機拍攝等進行管制；詳加定義文件等級，且依照不同文件等級設有對應管理機制。諸多手段讓機密資訊妥善保存，減少外洩風險。

2. 智慧財產管理計畫執行情形

(1) 2025 年度智財系統執行情況

智財管理策略	執行情況摘錄
提升創新能力	以關鍵材料的開發與製作為主軸，包括新應用材料、節省能源使用或降低環境污染的綠色技術等方向加以布局或以營業秘密保護。
強化保密機制	舉辦 TIPS 內部稽核，藉此強化機密保護機制，提升同仁對智財管理系統的執行度。今年度稽核總數 217 件，缺失件數 3 件、觀察和建議件數 4 件，皆已完成矯正與預防措施改善。

(2) 智財權成果清單主要用途與貢獻

中美矽晶集團（含子公司環球晶圓集團）累積有效專利數量共 2,674 件，包含 1,740 件有效獲證專利、934 件申請中專利，佈局內容橫跨太陽能、半導體等不同材料與技術領域，為使智財權更有效被利用，

2021 年度詳加盤點閒置專利後，未來專利權除確保集團競爭優勢，更期待透過專利運營創造額外收入。

智慧財產權對集團來說，除了可以彰顯技術發展能量外，亦可創造策略聯盟機會，提升公司整體競爭力，爭取客戶信賴與認同。尤其在發展新技術或新產品時同時，在該領域進行專利佈局，避免可能的智財風險相當重要。

(3) 智慧財產與永續經營

公司在環境保護方面，鼓勵研發人員發展節能減碳、提升生產效能、減少浪費的技術或製程，並且透過專利佈局或以營業秘密加以保護，確保公司持續朝綠色技術邁進。在社會責任方面，將智財管理經驗與集團內相關企業或子公司進行擴散分享，以提升產業界對於智財管理的重視。在公司治理方面，透過前述智財管理制度的建立與外部驗證，確保公司有能力對發展的新產品或新技術妥善保護，避免曝露在機密外洩的風險。期待透過智慧財產制度的維護與運作，達到公司永續經營的使命。

(4) 前述智財管理規劃與執行情況，本公司至少每年一次提報至董事會說明，最近一次提報日期為 2025 年 11 月 7 日。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

關係企業相關資料：本公司最近年度之關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書，請參見公開資訊觀測站

(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

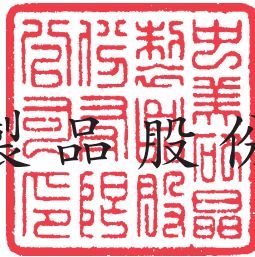
公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區(公司代號：5483)。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，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。

中美矽晶製品股份有限公司



董事長：徐秀蘭



