



證券代號：3583

# 辛耘企業股份有限公司

## 一一三年度 年報

查詢本年報網址：[mops.twse.com.tw](http://mops.twse.com.tw)

本公司網站：[www.scientech.com.tw](http://www.scientech.com.tw)

中華民國一一四年四月二十四日刊印

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

	發言人	代理發言人	代理發言人
姓名	陳弘育	沈淑真	謝瑋玲
聯絡電話	(02) 8751-2323	(03) 598-6199	(02) 8751-2323
職稱	董事長室特別助理	公司治理主管	財務經理
E-Mail	investor@scientech.com.tw	investor@scientech.com.tw	investor@scientech.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：11491 台北市內湖區瑞光路 208 號 11 樓

電話：(02)8751-2323

新竹辦公室地址：30069 新竹市八德路 182 號

電話：(03)516-5177

湖口工廠地址：30352 新竹縣湖口鄉新竹工業區中華路 16 號 1F

電話：(03)598-6199

台南辦公室地址：74444 台南市新市區復興路 365 號

電話：(06)599-5149

高雄辦公室地址：80654 高雄市前鎮區二聖一路 290 號 9F-1

電話：(07)713-2000

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：中國信託商業銀行代理部

地址：10008 台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

網址：<https://www.ctbcbank.com>

電話：(02) 6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：黃惠敏、辛宥呈會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：11073 台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(02) 2725-9988

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

六、本公司網址：<http://www.scientech.com.tw>

內	目	錄	容	頁碼
壹、致股東報告書.....				1
貳、公司治理報告.....				2
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.....				2
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金.....				11
三、公司治理運作情形.....				15
四、會計師公費資訊.....				45
五、更換會計師資訊 .....				45
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師 所屬事務所或其關係企業者.....				46
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及 股權質押變動情形.....				46
八、持股比例占前十大股東間互為國際會計準則公報第二十四號關係人關係之資訊.....				46
九、公司、公司之董事、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.....				46
參、募資情形				
一、資本及股份.....				48
二、公司債辦理情形.....				51
三、特別股辦理情形.....				53
四、海外存託憑證辦理情形.....				53
五、員工認股權憑證辦理情形.....				53
六、限制員工權利新股辦理情形.....				53
七、併購(包括合併、收購及分割)辦理情形.....				53
八、資金運用計畫執行情形.....				53
肆、營運概況				
一、業務內容.....				54
二、市場及產銷概況.....				65
三、從業員工.....				73
四、環保支出資訊.....				73
五、勞資關係.....				73
六、資通安全管理.....				78
七、重要契約.....				78
伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項				
一、財務狀況.....				79
二、財務績效.....				80
三、現金流量.....				80
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....				81
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....				81
六、風險管理分析評估.....				82
七、其他重要事項.....				84
陸、特別記載事項				
一、關係企業相關資料.....				85
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....				85
三、其他必要補充說明事項.....				85
柒、重大影響之事項				85
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訂對股東權益或證 券價格有重大影響之事項.....				85

## 壹、致股東報告書

首先，本人謹代表辛耘公司董事會暨全體員工感謝各位股東對本公司持續支持與愛護。

### 一、一一三年度營業結果：

本公司一一三年度合併營業收入計新台幣(以下同) 9,688,280 仟元，較去年增加 2,776,299 仟元；營業利益 1,115,549 仟元，較去年成長 397,827 仟元；稅前淨利 1,276,704 仟元，較去年成長 416,360 仟元；扣除所得稅費 349,721 仟元，稅後淨利 926,983 仟元，較去年成長 276,681 仟元；每股稅後盈餘為 11.54 元單位：新台幣仟元

項 目	一一二年	一一三年	增減金額	成長率%
營業收入	6,911,981	9,688,280	2,776,299	40%
已實現營業毛利	2,201,332	2,905,827	704,495	32%
營業利益	717,722	1,115,549	397,827	55%
稅前淨利	860,344	1,276,704	416,360	48%
稅後淨利	650,302	926,983	276,681	43%
稅後每股盈餘(元)	8.10	11.54	3.44	42%

### 二、一一四年度營業計畫概要：

#### (一)經營方針及重要產銷政策

- 1.本公司在自製半導體濕製程設備(包括單晶圓與批次晶圓)方面，因掌握關鍵研發技術，在半導體前段及後段先進封裝製程，皆展現出相當的競爭優勢，公司研發多年的暫時性貼合系統(TBDB)系列機台，已全數開發完成，並已開始出貨給客戶，此系列機台已成為公司重要的營收來源之一。展望今年將持續加強研發及生產能量，開發新的應用，以滿足客戶需求，創造辛耘自製設備業務長期有利的發展條件。
- 2.本公司在晶圓再生方面，因應客戶端先進半導體製程之需求，本公司積極投入新製程開發及製程改善。在 300mm 晶圓再生部份，將朝更先進之製程能力邁進，同時將積極擴充產能，以滿足客戶需求。
- 3.本公司秉持一貫研發精神，努力開發半導體、FPD、LED 機台，研發更先進的晶圓加工技術，同時爭取新的代理產品線，在一一四年度本公司將更分散營業風險，並帶來多元化之營收與利潤。

#### (二)預期銷售數量及其依據

依據目前市場狀況及未來半導體、化合物半導體、FPD、OLED 等產業發展推估，以及增加自製設備營運規模，預期一一四年度營收將呈現成長趨勢。

### 三、未來公司發展策略：

本公司為因應產業變化，努力強化本公司在各領域之代理產品線，同時掌握機台設備技術發展，提升晶圓再生的製程技術及產能。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

半導體產業隨人機介面、數位媒體、人工智慧、物聯網，多樣化的產業需求而擴增，客戶陸續導入 10/7/5/3 奈米先進製程，將使半導體產業設備資本支出成長，對公司的發展產生正面影響。

再次由衷地感謝各位股東、董事、客戶及供應商長期以來對公司的支持與鼓勵。展望新的一年，我們仍秉持一貫永續經營的理念，精益求精，達成大家對辛耘的期望。敬祝各位身體健康萬事如意！

董事長：謝宏亮



經理人：許明棋



會計主管：莊紹哲



## 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

#### (一)董事

##### 1.董事

114 年 03 月 25 日

職 稱	國籍 或註冊地	姓 名	性別 年齡	初次選 (就)任日期	任期	選(就) 任日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股份		配偶、未成年子女現 在持有股份		利用他人 名義持有 股數		主要經(學)歷	目前兼任 本公司或其他公司之職務	具配偶或二 親等以內關 係之其他主 管、董事			備 註 (註 )
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	中華民國	謝宏亮	男 71 ~ 75	68.10.17	3	110.07.28	7,822,390	9.74%	7,822,390	9.74%	5,974,007	7.44%	0	0	清華大學物理系畢業	本公司董事長 自然百點股份有限公司董事 鴻名企業股份有限公司董事 悠活渡假事業股份有限公司董事	董事	謝 瑋 玲	父 女	無
獨立董事	中華民國	陳健邦 (註 2)	男 66 ~ 70	104.06.09	3	110.07.28	0	0	0	0	0	0	0	0	國立清華大學物理研究所碩士 工研院電子所 采鈺科技股份有限公司董事長 閎康科技股份有限公司獨立董事	同方投資有限公司負責人 嘉聲科技股份有限公司董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	楊正利	男 66 ~ 70	105.06.07	3	110.07.28	0	0	0	0	0	0	0	0	政治大學企業家班畢業 美國杜蘭大學企管碩士 鈞寶電子工業股份有限公司董事長 技嘉科技股份有限公司獨立董事	鈞寶電子工業股份有限公司董事長 一寶鞋材股份有限公司董事 今寶投資股份有限公司董事 升寶投資股份有限公司董事 正寶投資股份有限公司董事 財團法人政大學術發展基金會董事 King Core(B.V.I) Electronics Co.Ltd.法人董事代表人 立弘生化科技股份有限公司董事長 揚寶投資股份有限公司董事 ULTIMATE BEYOND LIMITED 董事 指南之星創業投資股份有限公司法人董事代表人 技嘉科技股份有限公司獨立董事 政大之星創業投資股份有限公司法人董事代表人	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	辛水泉	男 66 ~ 70	113.06.14	3	113.06.14	0	0	0	0	0	0	0	0	清華大學物理研究所 采鈺科技股份有限公總經理 台灣積體電路股份有限公司處長	財團法人台北市賽珍珠基金會董事 黃大魚文化藝術基金會董事 財團法人遠哲科學教育基金會董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	林俊吉	男 66 ~ 70	113.06.14	3	113.06.14	0	0	0	0	0	0	0	0	清華大學應用化學所碩士 台灣大學管理學院 EMBA 碩士 台灣積體電路股份有限公司廠長、資深處長 采鈺科技股份有限公司執行長暨總經理	台灣電鏡儀器股份有限公司董事長 台虹科技股份有限公司董事 円星科技股份有限公司獨立董事 晶相光電股份有限公司獨立董事 特銓股份有限公司董事	無	無	無	無

職 稱	國籍 或註冊地	姓 名	性別 年齡	初次選 (就)任日期	任期	選(就) 任日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股份		配偶、未成年子女現 在持有股份		利用他人 名義持有 股數		主要經(學)歷	目前兼任 本公司或其他公司之職務	具配偶或二 親等以內關 係之其他主 管、董事			備註 (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		
															精材科技股份有限公司執行長 創意電子股份有限公司執行副總經理 關東鑫森 KPPCGroup 集團總經理	方圓細胞生醫股份有限公司監察人 水木天使投資股份有限公司董事 水木創顧股份有限公司董事 集吉投資有限公司董事長					
獨立董事	中華民國	方頌仁	男 56 ~ 60	107.06.11	3	110.07.28	0	0	0	0	0	0	0	0	美國史丹佛大學應用材料科學工程 博士 達盈國際投資有限公司董事長 達盈國際投資有限公司董事長 達盈管理顧問股份有限公司董事長 達漢投資股份有限公司董事長 達隆資產管理股份有限公司董事長 達振創業投資股份有限公司董事長 達駿創業投資股份有限公司董事長 達和貳創業投資股份有限公司董事長 達駿資產管理股份有限公司董事 貞福泰投資股份有限公司董事 安富資產管理股份有限公司董事長 東元電機股份有限公司董事 達和創業投資股份有限公司董事長 東友科技股份有限公司董事 財團法人邱再興文教基金會董事 霖心投資股份有限公司監察人 樂達投資股份有限公司監察人 旺宏電子股份有限公司董事		無	無	無	無	
董 事	中華民國	許明棋	男 61 ~ 65	93.08.25	3	110.07.28	251,415	0.31%	251,415	0.31%	140,952	0.18%	0	0	淡江大學物理研究所畢業	本公司執行長 自然百點股份有限公司董事長/總經理 新耕(上海)貿易有限公司董事 新耕(香港)有限公司董事 SCIENTECH INVESTMENT CORP 董事 SIMPLE INVESTMENT CORP 董事 SCIENTECH ENGINEERING USA COR 董事 FORWARD SCIENCE PTE LTD 董事 鋒魁科技股份有限公司董事 Transcend Capital Corp.董事長 明遠投資股份有限公司董事長 肌活麗學創研所股份有限公司法人董事代 表人		無	無	無	無
董 事	中華民國	富蔚投資(註2)	20	95.06.28	3	110.07.28	1,341,262	1.65%	1,030,262	1.28%	0	0	0	0	不適用	-		無	無	無	無
	中華民國	法人代表： 田	女 56	95.06.28	3	110.07.28	0	0	0	0	0	0	0	0	明新科技大學國際企業系	富泰營造股份有限公司投資部協理 富蔚投資股份有限公司董事長		無	無	無	無

職 稱	國籍 或註冊地	姓 名	性別 年齡	初次選 (就)任日期	任期	選(就) 任日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股份		配偶、未成年子女現 在持有股份		利用他人 名義持有 股數		主要經(學)歷	目前兼任 本公司或其他公司之職務	具配偶或二 親等以內關 係之其他主 管、董事			備 註 (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	
		素姬(註 2)	~ 60													復京投資股份有限公司董事長				
董 事	中 華 民 國	蕭崇河	男 71 ~ 75	104.06.09	3	110.07.28	241,000	0.30%	241,000	0.30%	56,000	0.07%	0	0	政治大學企管研究所畢業	精誠資訊股份有限公司董事 良欣財務股份有限公司董事長	無	無	無	無
董 事	中 華 民 國	胡漢良	男 56 ~ 60	101.06.27	3	110.07.28	0	0	0	0	0	0	0	0	國立台灣大學會計與管理決策組碩士 會計師高考及格 漢民微測科技股份有限公司獨立董 事 中華社會福利聯合勸募協會理事 財團法人台灣世界展望會監察人	公允聯合會計師事務所合夥會計師 昆盈企業股份有限公司董事 科誠股份有限公司董事 友霖生技醫藥股份有限公司監察人 安格科技股份有限公司董事 健瑞創業投資有限公司董事 鑫亞電通股份有限公司董事 偕行科技股份有限公司董事 電統能源工業股份有限公司監察人 勁豐電子股份有限公司獨立董事 嘉晶電子股份有限公司獨立董事 KKCompany Technologies Inc.獨立董事	無	無	無	無
董 事	中 華 民 國	謝瑋玲	女 41 ~ 45	109.06.11	3	110.07.28	1,589,573	1.98%	1,589,573	1.98%	0	0	0	0	元智大學財務金融學系畢業 University of La Verne Concentrate in Finance & Marketing碩士畢業	辛耘企業股份有限公司財務部經理	董 事 長	謝 宏 亮	父 女	無

註 1：本公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：本公司無此情形，不適用。

註 2：陳健邦獨立董事與法人董事富蔚投資及其法人代表人田素姬業於 113.06.14 解任。

註 3：上一屆董事會成員於 113.06.14 選任，因此目前女性董事席次未達 1/3；本公司將於下屆董事會改選時，審慎考慮此議題。

2.法人股東之主要股東：無。

3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗(註)	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
董事長謝宏亮	具有五年以上商務、法務、財務所須之工作經驗 工作經歷：辛耘企業股份有限公司董事長	1.未有公司法第 30 條各款情事之一。 2.未有公司法第 27 條以政府、法人或其代表人當選。	0
獨立董事楊正利	具有五年以上商務、法務、財務所須之工作經驗 工作經歷：鈞寶電子工業股份有限公司董事長、技嘉科技股份有限公司獨立董事	1.未有公司法第 30 條各款情事之一。 2.未有公司法第 27 條以政府、法人或其代表人當選。 3.無公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條第一項各款情事，符合獨立董事獨立性。	1
獨立董事方頌仁	具有五年以上商務、法務、財務所須之工作經驗 工作經歷：達盈國際投資有限公司董事長、紘康科技股份有限公司獨立董事、點序科技股份有限公司獨立董事	1.未有公司法第 30 條各款情事之一。 2.未有公司法第 27 條以政府、法人或其代表人當選。 3.無公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條第一項各款情事，符合獨立董事獨立性。	0
獨立董事辛水泉	具有五年以上商務、法務、財務所須之工作經驗 工作經歷：采鈺科技股份有限公司總經理 台灣積體電路股份有限公司處長	1.未有公司法第 30 條各款情事之一。 2.未有公司法第 27 條以政府、法人或其代表人當選。 3.無公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條第一項各款情事，符合獨立董事獨立性。	0
獨立董事林俊吉	具有五年以上商務、法務、財務所須之工作經驗 工作經歷：台灣積體電路股份有限公司廠長、資深處長 采鈺科技股份有限公司執行長暨總經理 精材科技股份有限公司執行長 創意電子股份有限公司執行副總經理 關東鑫森 KPPCGroup 集團總經理 Capital TEN Inc.董事 施吉生技股份有限公司董事 宇川材料股份有限公司董事	1.未有公司法第 30 條各款情事之一。 2.未有公司法第 27 條以政府、法人或其代表人當選。 3.無公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條第一項各款情事，符合獨立董事獨立性。	2
董事許明棋	具有五年以上商務、法務、財務所須之工作經驗 工作經歷：辛耘企業股份有限公司執行長、鋒魁科技股份有限公司董事	1.未有公司法第 30 條各款情事之一。 2.未有公司法第 27 條以政府、法人或其代表人當選。	0
董事蕭崇河	具有五年以上商務、法務、財務所須之工作經驗 工作經歷：精誠資訊股份有限公司董事、揚智科技股股份有限公司董事	1.未有公司法第 30 條各款情事之一。 2.未有公司法第 27 條以政府、法人或其代表人當選。	0
董事胡漢良	具有五年以上商務、法務、財務所須之工作經驗 工作經歷：公允聯合會計師事務所合夥會計師、漢民微測科技股份有限公司獨立董事、嘉晶電子股份有限公司獨立董事、豐藝電子股份有限公司獨立董事、KKCompany Technologies Inc.獨立董事	1.未有公司法第 30 條各款情事之一。 2.未有公司法第 27 條以政府、法人或其代表人當選。	3
董事謝瑋玲	具有五年以上商務、法務、財務所須之工作經驗 工作經歷：辛耘企業股份有限公司財務部經理	1.未有公司法第 30 條各款情事之一。 2.未有公司法第 27 條以政府、法人或其代表人當選。	0

註 1：各董事學經歷請詳 P-2~4 資料。



#### 4. 董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形。多元化政策包括但不限於董事遴選標準、董事會應具備之專業資格與經驗、性別、年齡、國籍及文化等組成情形或比例，並就前揭政策敘明公司具體目標及其達成情形。

本公司董事會成員組成依據「公司治理實務守則」與「董事選任程序」從多個方面考慮董事會成員多元化。本公司共有 9 席董事，包含 4 席獨立董事；其中有 1 席為女性董事；董事會成員專業背景涵蓋管理、理工與財務分析等，且具有科技產業經營者，具備本公司所需要之半導體等產業知識、營運判斷能力、國際市場觀念、領導能力與決策能力等，可以自不同角度給予專業意見，可以提升公司經營績效與管理效益。董事會成員多元化政策注重董事成員組成多元化及性別平等，現任董事隨時留意是否有適當人才，並以增加國際市場觀念、危機處理與法律等經驗為目標，目前尚在尋覓適當人選中。本公司多元化政策之具體管理目標與達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事超過 1/3 以上董事席次	達成
獨立董事超過 1/3 以上具有財務、半導體產業或是法律專業	達成
女性董事比率超過 20%	達成 11%

多元化核心項目 董事姓名	基本組成				具備能力								
	國籍	性別	年齡	獨立董事任期年資	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	投資管理
謝宏亮	中華民國	男	71~75		√		√	√	√	√	√	√	
楊正利	中華民國	男	66~70	8 年 10 月	√	√	√	√	√	√	√	√	√
方頌仁	中華民國	男	56~60	6 年 10 月	√	√	√	√	√	√	√	√	√
辛水泉	中華民國	男	66~70	10 個月	√		√	√	√	√	√	√	
林俊吉	中華民國	男	66~70	10 個月	√		√	√	√	√	√	√	
許明棋	中華民國	男	61~65		√		√	√	√	√	√	√	
蕭崇河	中華民國	男	71~75		√	√	√	√	√	√	√	√	√
胡漢良	中華民國	男	56~60		√	√	√	√	√	√	√	√	
謝瑋玲	中華民國	女	41~45			√	√				√	√	√

註：獨立董事楊正利任期年資超過三屆，惟考量其具財務會計專業及公司營運管理經驗，對本公司在經營規劃及決策有明顯助益，仍繼續選任為本公司獨立董事。

#### (2) 董事會獨立性

- 本公司 9 位董事中，獨立董事 4 席佔 44%，董事及董事或獨立董事間 7 席不具有配偶或是二親等以內之親屬關係；獨立董事彼此與董事間均無配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定。
- 獨立董事連續任期不逾三屆，兼任其他公開發行公司獨立董事家數不超過三家。有 1 名獨立董事任期年資在 9 年以下；有 1 名獨立董事任期年資在 7 年以下，2 名獨立董事任期年資在 1 年以下。
- 董事均秉持高度之自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，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（請參閱 P-16 頁：董事對利害關係議案迴避之執行情形）。

## (二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 03 月 25 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別 年 齡	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 (註 1)
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
執行長	中 華 民 國	許明棋	男 61~65	79.07.16	251,415	0.31%	140,952	0.18%	0	0	淡江大學物理研究所畢業	本公司執行長 自然百點股份有限公司董事長/總經理 新耕(上海)貿易有限公司董事 新耕(香港)有限公司董事 SCIENTECH INVESTMENT CORP 董事 SIMPLE INVESTMENT CORP 董事 SCIENTECH ENGINEERING USA COR 董事 FORWARD SCIENCE PTE LTD 董事 鋒魁科技股份有限公司董事長 Transcend Capital Corp.董事長 明遠投資股份有限公司董事長 肌活麗學創研所股份有限公司法 人董事代表人	無	無	無	無
事業群總經理	中 華 民 國	李宏益	男 51~55	98.03.31	102,625	0.13%	18,000	0.02%	0	0	中正大學物理所畢業 聯華電子股份有限公司經理 UMC Singapore Manager 產業分析師證照 台灣科技大學 EMRD 兼任教授級專業 技術人員 the members of ISES Advisory Board the members of SEMI Taiwan Advanced Packaging Committee 台灣電子製造設備工業同業公會理事	譜光儀器股份有限公司董事	無	無	無	無
事業群總經理	中 華 民 國	鄒侃儒	男 51~55	109.09.07	0	0	0	0	0	0	美國德頓大學材料工程研究所碩士畢業 南亞科技副處長 台灣美光台中一廠技術處處長/後段封測 廠生產封裝工程處處長 祥茂光電營運中心資深協理	無	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	鞠治蕙	女 56~60	90.07.01	28,000	0.03%	0	0	0	0	輔仁大學物理系/清華大學 EMBA 工業技術研究院研究員 德基半導體公司製程工程師 菱迪亞實業業務經理 鍾愛一生生活婚紗經理	SCIENTECH GMBH 總經理	無	無	無	無
研發副總經理	中 華 民 國	張國華 (註2)	男 61~65	109.03.01	0	0	10	0	0	0	清華大學物理所畢業 質樸光電研發副理	無	無	無	無	無

職 稱	國 籍	姓 名	性別 年齡	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 (註 1)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
											工研院光電所副工程師 默克百成成品管經理 辛耘公司副總經理 譜光儀器股份有限公司副總經理					
副總經理	中 華 民 國	李明勳	男 46~50	100.09.01	133,984	0.17%	40,000	0.05%	0	0	中央大學化學工程研究所碩士畢業 佳鼎科技股份有限公司工程師 金敏精研股份有限公司工程師 中國砂輪股份有限公司經理	無	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	鄭天權	男 56~60	113.09.02	0	0	0	0	0	0	瑞士洛桑管理學院 EMBA 學位候選人 交通大學經管所碩士 清華大學化學工程系 台灣艾司摩爾業務協理 ASML EUV 全球客戶服務成本管理處長 ASML 亞洲區採購處長 高通 MEMS 策略夥伴管理經理 台積電採購副理 飛利浦顯示器大鵬廠製程主任工程師	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	馮傳彰	男 51~55	98.03.31	47,691	0.06%	0	0	0	0	大華技術學院電子工程科畢業 華治科技課長 世界先進工程師 中強光電工程師	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	林建中	男 51~55	94.11.19	0	0	0	0	0	0	國立成功大學化工所畢業 光華開發科技有限公司研發工程師 聯華電子股份有限公司製程整合工程師 和艦科技（蘇州）有限公司副理	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	鍾佩翰	男 46~50	111.6.21	0	0	0	0	0	0	國立交通大學科技管理研究所博士班畢業 國立成功大學電機工程研究所碩士班畢業 Picosun Taiwan Corporation Technical Sales Director 工業技術研究院電子與光電系統研究所 產業化經理	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	彭俊雄	男 46~50	110.9.22	0	0	0	0	0	0	中山大學材料研究所畢業 台灣積體電路股份有限公司製程工程師 聯華電子股份有限公司元件工程師 精材科技股份有限公司部經理	無	無	無	無	無

職 稱	國 籍	姓 名	性 別 年 齡	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 (註 1)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
協理	中 華 民 國	林志昌	男 46~50	111.4.1	0	0	0	0	0	0	University of South Australia Bachelor Degree of Management Information System	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	方專任 (註2)	男 46~50	112.02.13	0	0	0	0	0	0	中興大學/森林研究所畢業 美光科技擴散製程部經理	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	郭曉佩	女 41~45	112.04.01	0	0	0	0	0	0	企業管理碩士/Fontbonne University CitiMortgage/Clerk 帆宣科技/Sr.Account Mgr 恒鑫科技/Marketing Sales Eng	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	張一峰	男 46~50	112.04.01	35,000	0.04%	0	0	0	0	遠東科技大學/電機工程系 東祥科技/工程師 美國烽騰科技/工程師	無	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	李易霖	男 51~55	107.04.01	0	0	0	0	0	0	國立交通大學資訊管理研究所博士畢業 均豪精密工業股份有限公司/資訊處副處 長	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	黃俊民	男 56~60	112.08.17	0	0	0	0	0	0	Metropolitan State University Motorola TW/Equipment Engineer National Devices Laboratory/Equipment Engineer Varian TW/Equipment supervisor / business development manager Lam Research/Business Development Mgr ESEC TW/Service Mgr Aviza TW/Service Mgr Ultratech TW/Service Head Scientech China/Project mgr 益高科技/customer support manager	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	蔡杰	男 51~55	112.09.04	65,000	0.08%	0	0	0	0	中央大學管理研究所碩士 弘塑科技/專案經理 吉利康(股)公司/資深經理 政美應用股份有限公司/副總經理 基亞/董事長室顧問 智森精密股份有限公司/顧問	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	溫燕輝	男 46~50	113.04.01	8	0.00%	0	0	0	0	中華大學 金敏精研股份有限公司/製程工程師 聯華電子/設備工程師 聯華電子/製程工程師	無	無	無	無	無

職 稱	國 籍	姓 名	性 別 年 齡	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 (註 1)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
協理	中 華 民 國	高永勳	男 51~55	113.06.24	0	0	0	0	0	0	大華技術學院/電子工程系畢業 合肥晶集成電路股份有限公司技術經理 應用材料公司經理 科林研發公司經理 諾發系統公司經理 艾司摩爾 ASM 產品主管	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	曾志蒼	男 51~55	113.12.02	0	0	0	0	0	0	台灣工業技術學院機械研究所畢業 TSMC PVD 部經理 TSMC Wet Clean 部經理 TSMC Diffusion 部經理 TSMC 後段封裝廠 CoWoS/InFO 雷切電 鍍及黃光經理	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	葉日誠	男 56~60	113.12.02	0	0	0	0	0	0	國立交通大學物理研究所畢業 應用材料公司客戶技術顧問經理 日月光半導體公司客戶工程整合經理 茂迪公司客戶工程經理 聯華電子公司先進製程經理	無	無	無	無	無
財會處協理	中 華 民 國	莊紹哲	男 56~60	95.05.22	0	0	0	0	0	0	淡江大學會計系 金橘電子股份有限公司會計經理 中華長江經理	新耕(上海)貿易有限公司監察人	無	無	無	無
公司治理主管	中 華 民 國	沈淑真	女 51~55	112.04.01	18	0.00%	0	0	0	0	輔仁大學/金融研究所畢業 群益金鼎綜合證券公司承銷部協理	肌活麗學創研所股份有限公司董事 振家投資股份有限公司董事長 自然百點股份有限公司監察人 明遠投資股份有限公司監察人	無	無	無	無
稽核經理	中 華 民 國	吳琦	男 51~55	96.04.16	0	0	0	0	0	0	輔仁大學統計系 崑洲實業經理 資誠會計師事務所經理	無	無	無	無	無

註 1：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：本公司無此情形，不適用。

註 2：張國華與方專任分別於 114.02.28 退休與 114.03.03 離職。

## 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

### 1. 一般董事與獨立董事之酬金

113 年度

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占 稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F 及 G 等七項總額 及占稅後純益之比例		有無領取 來自子公司 以外轉 投資事業 或母公司 酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等 (E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
														現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
董事長	謝宏亮	0	0	0	0	9,100	9,100	155	155	9,255 1.00%	9,255 1.00%	14,571	15,105	289	289	3,424	0	3,424	0	27,539 2.97%	28,073 3.03%	無
董事	許明棋																					
董事	富蔚投資股份有限公司法人代表：田素姬(註3)																					
董事	蕭崇河																					
董事	胡漢良																					
董事	謝瑋玲																					
獨立董事	陳健邦(註3)	840	840	0	0	4,900	4,900	155	155	5,895 0.64%	5,895 0.64%	0	0	0	0	0	0	0	5,895 0.64%	5,895 0.64%	無	
獨立董事	楊正利																					
獨立董事	方頌仁																					
獨立董事	辛水泉(註3)																					
獨立董事	林俊吉(註3)																					

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事除董事酬金外，每月支領固定薪資，獨立董事與一般董事依據經薪酬委員會通過之董事酬勞支付政策之權重以及其任職期間投入貢獻度計算其董事酬金。

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

3.董事富蔚投資股份有限公司與獨立董事陳健邦於 113.06.14 解任；獨立董事辛水泉與林俊吉於 113.06.14 就任。

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事除董事酬金外，每月支領固定薪資，獨立董事與一般董事依據經薪酬委員會通過之董事酬勞支付政策之權重以及其任職期間投入貢獻度計算其董事酬金。

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

3.董事富蔚投資股份有限公司與獨立董事陳健邦於 113.06.14 解任；獨立董事辛水泉與林俊吉於 113.06.14 就任。

註：本公司於 114 年 2 月 27 日董事會決議 113 年度員工酬勞與董事酬勞分配案，分配員工酬勞 108,700 仟元與董事酬勞 14,000 仟元。

### 酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	陳健邦、辛水泉、林俊吉、 富蔚投資股份有限公司、田	陳健邦、辛水泉、林俊吉、 富蔚投資股份有限公司、田	陳健邦、辛水泉、林俊吉、 富蔚投資股份有限公司、田	陳健邦、辛水泉、林俊吉、 富蔚投資股份有限公司、田

	素姬	素姬	素姬	素姬
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	楊正利、方頌仁、蕭崇河、 胡漢良、許明棋、謝瑋玲	楊正利、方頌仁、蕭崇河、 胡漢良、許明棋、謝瑋玲	楊正利、方頌仁、蕭崇河、 胡漢良	楊正利、方頌仁、蕭崇河、 胡漢良
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	謝宏亮	謝宏亮	-	-
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	-	-	謝瑋玲	謝瑋玲
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	-	-	謝宏亮	謝宏亮
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	-	-	許明棋	許明棋
總計	12	12	12	12

註 1：本公司於 114 年 2 月 27 日董事會決議 113 年度員工酬勞與董事酬勞分配案，分配員工酬勞 108,700 仟元與董事酬勞 14,000 仟元。

註 2：董事富蔚投資股份有限公司與獨立董事陳健邦於 113.06.14 解任；獨立董事辛水泉與林俊吉於 113.06.14 就任。

2. 監察人之酬金：本公司採審計委員制，故不適用。

3. 總經理及副總經理之酬金

113 年度

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例（%）		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
執行長	許明棋	16,962	18,956	848	848	17,911	17,911	17,631	0	17,631	0	53,352 5.76%	55,346 5.97%	無
事業群總經理	李宏益													
事業群總經理	鄒侃儒													
副總經理	鞠治蕙													
副總經理	張國華(註 2)													
副總經理	李明勳													
副總經理	鄭天權(註 2)													
副總經理	李易霖(註 2)													

註 1：本公司於 114 年 2 月 27 日董事會決議 113 年度員工酬勞與董事酬勞分配案，分配員工酬勞 108,700 仟元與董事酬勞 14,000 仟元。

註 2：張國華於 114.02.28 退休；鄭天權與李易霖分別於 113.09.02 與 113.04.01 就任。

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	鄭天穰(註 2)	鄭天穰(註 2)
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	張國華	張國華
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	李易霖(註 2)	李易霖(註 2)
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	鞠治蕙、李明勳	鞠治蕙、李明勳
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	李宏益、鄒侃儒、許明棋	李宏益、鄒侃儒、許明棋
總計	8	8

註 1：本公司於 114 年 2 月 27 日董事會決議 113 年度員工酬勞與董事酬勞分配案，分配員工酬勞 108,700 仟元與董事酬勞 14,000 仟元。

註 2：鄭天穰與李易霖分別於 113.09.02 與 113.04.01 就任。



4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形  
113 年度

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票酬勞金額	現金酬勞金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	執行長	0	29,947	29,947	3.23%
	事業群總經理				
	事業群總經理				
	副總經理				
	副總經理				
	副總經理				
	副總經理				
	協理				
	協理				
	協理				
	協理				
	副總經理				
	經理				
	協理				
	協理				
	公司治理主管				
	協理				
	協理				
	協理				
	協理				
	財會處協理				
	稽核經理				

註1：本公司於114年2月27日董事會決議通過113年度員工酬勞108,700仟元；上述係依據其112年度實際分派金額占112年度員工酬勞金額比率計算之。

註2：鄭天樞、高永勳、曾志蒼、葉日誠分別於113.09.02、113.06.24、113.12.02、113.12.02就任。

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

(1) 本公司及合併報表所有公司最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或合併財務報表稅後純益比例分析

項目	酬金總額及占稅後純益比例			
	本公司財務報表		合併財務報表	
	112 年度	113 年度	112 年度	113 年度
董事	27,031 仟元 4.16%	33,514 仟元 3.62%	27,559 仟元 4.24%	34,048 仟元 3.67%
總經理及副總經理	39,679 仟元 6.10%	53,352 仟元 5.76%	41,827 仟元 6.43%	55,346 仟元 5.97%

註：本公司於114年2月27日董事會決議113年度員工酬勞與董事酬勞分配案，分配員工酬勞108,700仟元與董事酬勞14,000仟元。

(2)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及未來風險之關聯性

A.本公司獨立董事支領固定酬金，其餘董事除每次出席董事會支領車馬費外，不支領其他報酬。另外董事酬勞依公司章程第20條之規定，得按不超過當年度獲利2%額度內，做為當年度董事之酬勞，董事酬

勞分配係依據本公司董事酬勞分配原則辦法提報薪資報酬委員會通過，並提報董事會通過後執行之。

B.總經理及副總經理之委任及報酬依據公司規定與同業薪資水準給付酬金，薪酬結構主要分為本薪、職務加給、獎金及津貼。

C.本公司經理人調薪、年終獎金及紅利分配主要係依本公司「員工晉升作業管理辦法」與「員工績效考核作業管理辦法」而定，其中績效評估包含經理人績效指標 KPI、專業技能與核心職能等因子，以及對公司貢獻度，績效表現與未來發展性等。經營主管考量公司經營績效及個人考績，經由權責核准後，依據當年度「員工紅利分配原則」提報薪資報酬委員會討論通過後，據以施行。並視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

最近113年度及114年度截至年報刊印日止，董事會分別召開6次及2次，總共召開8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	謝宏亮	8	0	100%	
獨立董事	陳健邦	2	0	100%	113.06.14 解任；應出席 2 次
獨立董事	方頌仁	8	0	100%	
獨立董事	楊正利	8	0	100%	
獨立董事	辛水泉	6	0	100%	113.06.14 就任；應出席 6 次
獨立董事	林俊吉	5	1	83%	113.06.14 就任；應出席 6 次
董 事	許明棋	8	0	100%	
董 事	蕭崇河	7	0	88%	
董 事	富蔚投資股份有限公司代表人：田素姬	1	1	50%	113.06.14 解任；應出席 2 次
董 事	胡漢良	7	1	88%	
董 事	謝瑋玲	6	2	75%	

註：每次董事會，皆有 2 位以上獨立董事親自出席。

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：

董事會	議案內容及後續處理	獨董持反對或保留意見
第10屆第17次 113.02.29	1.本公司擬辦理發行國內第一次無擔保轉換公司債暨國內第二次無擔保轉換公司債	無
	2.擬委任本公司民國113年度財務報表簽證會計師案	無
	3.資金貸與他人議案	無
	4.擬出具本公司民國112年度之內部控制制度聲明書案	無
	獨立董事意見：無。	
	公司對獨立董事意見之處理：無。	
	決議結果：全體出席董事同意通過。	

第11屆第2次 113.08.08	1.本公司為新耕(香港)有限公司之短期銀行無擔保綜合融資額度背書保證，申請續一年背書保證	無
	獨立董事意見：無。	
	公司對獨立董事意見之處理：無。	
	決議結果：全體出席董事同意通過。	
第11屆第3次 113.11.01	1.子公司新耕(上海)貿易有限公司擬訂定『取得或處分有價證券投資處理程序』及『投資循環之內控制度』	無
	2.為強化及調整集團內部組織對外投資架構，擬將境外子公司 TranscendCapitalCorp.持有晶芯半導體(黃石)有限公司全部股份轉售與子公司新耕(上海)貿易有限公司	無
	3.提報114年度稽核計畫	無
	獨立董事意見：無。	
	公司對獨立董事意見之處理：無。	
	決議結果：全體出席董事同意通過。	
第11屆第4次 113.12.13	1.本公司風險管理政策與程序	無
	2.轉投資亞亞科技股份有限公司	無
	3.轉投資山太士股份有限公司	無
	4.轉投資海外公司Darwin Global I.L.P.	無
	5.投資湖口二廠新建計畫	無
	6.投資台南廠新建計畫	無
	獨立董事意見：無。	
	公司對獨立董事意見之處理：無。	
第11屆第5次 114.01.07	1.修訂子公司「取得或處分資產處理程序」	無
	2.子公司購置辦公室	無
	3.解散子公司Transcend Capital Corp.	無
	獨立董事意見：無。	
	公司對獨立董事意見之處理：無。	
	決議結果：全體出席董事同意通過。	
第11屆第6次 114.02.27	1.擬委任本公司民國114年度財務報表簽證會計師	無
	2.資金貸與他人議	無
	3.擬出具本公司民國113年度之內部控制制度聲明書	無
	獨立董事意見：無。	
	公司對獨立董事意見之處理：無。	
	決議結果：全體出席董事同意通過。	

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

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

113.02.29 董事會提報本公司一一二年度員工酬勞及董事酬勞案，本案出席董事謝宏亮董事長、許明棋董事、謝瑋玲董事為公司之經理人，依董事會議事規範規定，當事人應予利益迴避不參與討論及表決，並由謝宏亮董事長指定蕭崇河董事代理主持本案之討論及表決。除上述董事因利害關係迴避外，其餘董事均無異議照案通過，並提送股東會報告。

114.02.27 董事會提報本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞案，本案出席董事謝宏

亮董事長、許明棋董事、謝瑋玲董事為公司之經理人，依董事會議事規範規定，當事人應予利益迴避不參與討論及表決，並由謝宏亮董事長指定方頌仁獨立董事代理主持本案之討論及表決。除上述董事因利害關係迴避外，其餘董事均無異議照案通過，並提送股東會報告。

三、上市上櫃公司應揭露董事自我(或同期同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二董事評鑑執行情形。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	113.01~113.12	註 1	以公司設計表格，自行評估	註 2

註 1.評估範圍包含 1.董事會績效考核自評；2.董事成員考核自評；3.薪酬委員會績效考核自評；4.審計委員會績效考核自評；5.永續發展委員會績效考核自評。

註 2.評估內容 A.董事會績效考核自評包含對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修與內部控制；B.董事成員考核自評包含公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修與內部控制；C.功能性委員會績效考核自評包含對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任與內部控制。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估。

本公司已經選舉獨立董事三席，籌組審計委員會，強化公司治理。

訂定董事會績效評估辦法，依法於每年 12 月向全體董事會成員發出績效自評問卷，除評估董事會整體運作情形外，亦針對本身進行自評。在提升資訊透明度方面，本公司財務資訊與重大議案依據公開發行董事會議事辦法召集董事會決議之，重大決議事項並依據公開資訊揭露原則揭露於公開資訊觀測站。

董事會成員自評衡量項目包含對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修與內部控制等等。以提升董事持續進修及提高企業風險管理職能為目標，目前規劃聘請專職講師至公司為董事授課。113.08.08 已完成「企業永續與韌性管理之道」訓練課程，現任 8 席董事參與課程。113.11.01 已完成「企業 ESG 永續」及「風險管理」相關之績效評估實務」訓練課程，現任 5 席董事參與課程。另外董事亦分別參與全球經濟展望、誠信經營守則及如何避免誤踩董監責任紅線、誠信經營實務暨內線交易、生成式 AI 介紹與產業應用實例、董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養、上市櫃董事進修課程-董事會 vs 經營團隊、上市櫃董事進修課程-接班團隊建構與人才發展、企業永續發展暨公司治理國際趨勢、壯大臺灣資本市場高峰會、公司法、公司治理及高階人員應懂的稅務知識介紹。

## (二)審計委員會運作情形

本公司採審計委員制，審計委員會由 4 名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會提高公司治理績效，其主要審議事項包括：訂定公司內部控制制度及績效評估、審閱公司財務報表之允當表達、監督公司重大財務業務行為之處理程序、確保公司遵循相關法規及簽證會計師之選（解）任等，成員專業資格與經驗如下：

成員	專業資格與經驗
召集人楊正利	獨立董事楊正利係美國杜蘭大學企管碩士畢業，曾經擔任技嘉科技股份有限公司獨立董事、羅昇企業股份有限公司獨立董事、泰谷光電科技股份有限公司監察人、關貿網路股份有限公司監察人等職務；目前任職鈞寶電子工業股份有限公司董事長、立弘生化科技股份有限公司董事長、技嘉科技股份有限公司獨立董事。其豐富學經歷可以提供本公司在公司經營以及各相關產業發展與技術建議等。
委員方頌仁	獨立董事方頌仁係美國史丹佛大學應用材料科學工程博士畢業，曾任職美國德州儀器、聯華電子研發部門從事半導體先進製造技術之開發；曾兼任元智大學工業工程

	學系助理教授，教授半導體工廠實務；曾任紘康科技股份有限公司獨立董事與點序科技股份有限公司獨立董事；目前任職達盈管理顧問有限公司董事長、勤益投資控股股份有限公司董事、東元電機股份有限公司董事、東友科技股份有限公司董事等；獨立董事方頌仁專長於半導體產業，以及科技公司之新創管理。
委員辛水泉	獨立董事辛水泉係清華大學物理研究所畢業，曾任職采鈺科技股份有限公司總經理、台灣積體電路股份有限公司處長等等；目前任職財團法人台北市賽珍珠基金會董事、黃大魚文化藝術基金會董事、財團法人遠哲科學教育基金會董事。
委員林俊吉	獨立董事林俊吉係清華大學應用化學所碩士畢業，曾任台灣積體電路股份有限公司廠長暨資深處長、采鈺科技股份有限公司執行長暨總經理、精材科技股份有限公司執行長、創意電子股份有限公司執行副總經理、關東鑫森 KPPCGroup 集團總經理、Capital TEN Inc.董事、施吉生技股份有限公司董事、宇川材料股份有限公司董事等等；目前任職台灣電鏡儀器股份有限公司董事長、台虹科技股份有限公司董事、円星科技股份有限公司獨立董事、晶相光電股份有限公司獨立董事、集吉投資有限公司董事長等等。

本公司審計委員會職權包含：

- 1.本公司之營運計畫。
- 2.審閱年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 3.訂定或修正內部控制制度及內部控制制度有效性之考核、訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書保證或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4.涉及董事或監察人自身利害關係之事項。
- 5.重大之資產或衍生性商品交易、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 6.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 7.簽證會計師之委任、解任或報酬；財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 8.對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。
- 9.其他依法令經主管機關規定之重大事項。

審計委員會 113 年度工作重點包含：

1. 召開審計委員會：協助董事會履行與監督公司執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上之品質控制與誠信度，主要內容包含上述 9 大項目，以及執行審計委員會績效自行評估作業。
2. 評估內部控制制度之有效性：審計委員會評估公司內部控制系統之政策與程序，審計委員會認為公司的風險管理與內部控制制度是有效的，公司已採取必要的控制機制來監督並糾正違規行為。
3. 審閱財務報告：本公司董事會造具民國一一三年營業報告書、盈餘分配議案及個體財務報告暨合併財務報告(包含資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)等表冊，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，繕具審計委員會查核報告書。
4. 委任簽證會計師：113.02.29 與 114.02.27 審核聘任會計師之獨立性與適任性，完成 113 年度與 114 年度委任簽證會計師作業。

5. 審計委員依據每年稽核計畫內容，複核稽核主管所編製之稽核報告。

最近 113 年度及 114 年截至年報刊印日止，審計委員會分別召開 5 次及 2 次，總共召開 7 次(A)，審計委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	陳健邦	2	0	100%	113.06.14 解任，應出席 2 次
獨立董事	楊正利	7	0	100%	105.06.07 就任迄今
獨立董事	方頌仁	7	0	100%	107.06.11 就任迄今
獨立董事	辛水泉	5	0	100%	113.06.14 就任迄今
獨立董事	林俊吉	5	0	100%	113.06.14 就任迄今
註：每次會議均有 2 位以上獨立董事親自出席。 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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、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：					
審計委員會	議案內容及後續處理			未經審計委員會通過，而經全體董事2/3以上同意之議決事項	
第4屆第13次 113.02.29	1.本公司一一三年度決算表冊案（含合併報表）			無	
	2.本公司擬辦理發行國內第一次無擔保轉換公司債暨國內第二次無擔保轉換公司債			無	
	3.擬委任本公司民國113年度財務報表簽證會計師			無	
	4.資金貸與他人議案			無	
	5.擬出具本公司民國112年度之內部控制制度聲明書			無	
	審計委員意見：無。				
	公司對審計委員意見之處理：無。				
	決議結果：全體出席審計委員同意通過。				
第5屆第1次 113.08.08	1.本公司為新耕(香港)有限公司之短期銀行無擔保綜合融資額度背書保證，申請續一年背書保證			無	
	審計委員意見：無。				
	公司對審計委員意見之處理：無。				
	決議結果：全體出席審計委員同意通過。				
第5屆第2次 113.11.01	1.子公司新耕(上海)貿易有限公司擬訂定『取得或處分有價證券投資處理程序』及『投資循環之內控制度』			無	
	2.為強化及調整集團內部組織對外投資架構，擬將境外子公司 Transcend Capital Corp.持有晶芯半導體(黃石)有限公司全部股份轉售與子公司新耕(上海)貿易有限公司			無	
	3.提報114年度稽核計畫			無	
	審計委員意見：無。				
	公司對審計委員意見之處理：無。				
	決議結果：全體出席審計委員同意通過。				
第5屆第3次	1.本公司風險管理政策與程序			無	

113.12.13	2.轉投資亞亞科技股份有限公司	無
	3.轉投資山太士股份有限公司案(Alliance Material Co.,Ltd.)	無
	4.轉投資海外公司Darwin Global I L.P.	無
	5.投資湖口二廠新建計畫	無
	6.投資台南廠新建計畫	無
	獨立董事意見：無。	
	公司對獨立董事意見之處理：無。	
	決議結果：全體出席董事同意通過。	
第5屆第4次 114.01.07	1.修訂子公司「取得或處分資產處理程序」	無
	2.子公司購置辦公室	無
	3.解散子公司Transcend Capital Corp.案	無
	獨立董事意見：無。	
	公司對獨立董事意見之處理：無。	
	決議結果：全體出席董事同意通過。	
第5屆第5次 114.02.27	1.擬委任本公司民國114年度財務報表簽證會計師	無
	2.資金貸與他人議案	無
	3.擬出具本公司民國113年度之內部控制制度聲明書	無
	獨立董事意見：無。	
	公司對獨立董事意見之處理：無。	
	決議結果：全體出席董事同意通過。	

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

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：本公司無上述情形。

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

(一)內部稽核主管與審計委員會之溝通：

- 1.定期性—每季至少一次本公司稽核主管定期於審計委員會會議中報告內部稽核計畫，若發現異常事項會即時向審計委員報告。同時回覆獨立董事所提出的問題，並依其指示加強稽核工作內容，確保內控制度的有效。詳細內容參閱本公司網站<http://www.scientech.com.tw>。
- 2.非定期性—平時利用電話、電子郵件或當面方式，溝通稽核發現內容，若發現有重大違規情事，立即通知獨立董事。

(二)會計師與審計委員會之溝通：

- 1.定期性—每年至少四次，會計師於核閱或查核各季季報及年報前後期間，就核閱或查核、執行情形及結果與審計委員會進行溝通。詳細內容參閱本公司網站<http://www.scientech.com.tw>。
- 2.非定期性—如有其他營運方面或內控等相關個案需即時進行溝通討論，將視情況安排會議。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司董事會已訂定「公司治理實務守則」，各項作業皆依循該守則辦理，截至目前尚無重大差異情形。	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) 本公司依據法令受理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜等問題，本公司設有發言人制度外，另委託股務公司設有股務專職人員，並在公司網站上設有投資人提問專區，以處理股東建議或糾紛等問題。	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) 本公司依相關法令規定定期揭露主要股東及主要股東之最終控制者名單，並依規定申報異動資料。同時本公司藉由與主要股東互動，能隨時掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最後控制者名單。	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) 本公司與關係企業為獨立運作，並建立關係企業內部控制與內部稽核制度，並訂有「集團企業、特定公司與關係人交易作業程序」以及「子公司監控作業辦法」落實執行，以有效控管關係企業營運風險。	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) 本公司訂有防範內線交易之管理辦法與檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組擬訂多元化方針及落實執行？	V		(一) 本公司董事會成員組成依據「公司治理實務守則」與「董事選任程序」從多個方面考慮董事會成員多元化，包括不限性別、年齡、國籍、文化、專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能與產業經歷等，相關董事成員多元化落實情形，請詳註一。本公司現任董事會由九席董事組成，包含四席獨立董事與一名女性董事。董事會成員專業背景涵蓋管理、理工與財務分析等，且具有科技產業經營者，具備本公司所需要之半導體等產業知識、營運判斷能力、國際市場觀念、領導能力與決策能力等，可以自不同角度給予專業意見，可以提升公司經營績效與管理效益。董事會成員多元化政策，本公司注重性別平等，女性董事比率目標為20%以上，尚未符合目標。詳P-25註一：本公司董事會多元化落實之情形。	無重大差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員	V		(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，還設立永續發展委員會，未來依需求設置其他功能委員會。	無重大差異



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	
會？				
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將其績效評估結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		<p>(三)本公司於104年04月28日董事會通過「董事會績效評估辦法」，每年進行董事會績效評鑑。於每年12月向全體董事會成員發出績效自評問卷，除評估董事會整體運作情形外，董事亦針對本身進行自評。</p> <p>本公司董事會績效評估之衡量項目包含對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制；董事會成員自評衡量項目包含公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等構面。</p> <p>審計委員會績效評估之衡量項目包含對公司營運之參與程度、審計委員會職責認知、提升審計委員會決策品質、審計委員會組成及成員選任、內部控制。</p> <p>薪酬委員會績效評估之衡量項目包含對公司營運之參與程度、薪酬委員會職責認知、提升薪酬委員會決策品質、薪酬委員會組成及成員選任、內部控制。</p> <p>本公司於113年12月完成最近一次董事會及董事成員評估，業於114年2月27日評估結果呈報董事會，本年度董事會績效評估成績95分；董事會成員自評成績98分；功能性委員會績效考核自評96分，作為董事薪酬與續任提名之參考。</p> <p>113年度董事會評鑑之建議與改善：</p> <p>1.獨立董事提供意見為”公司宜注意上下游廠商之風險，以及能有效執行董事職責”。</p> <p>2.113年度董事會自行績效評估中，宜加強鼓勵董事參加訓練課程。114年度將持續督促董事參加董事課程。</p>	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>(四) 每年依據本公司"公司治理實務守則"規定，並參考審計品質指標報告(AQIs)，每年評估一次聘任會計師之獨立性與適任性，113~114年度業於113.02.29與114.02.27董事會執行完畢。其標準係由會計師出具依據中華民國會計師公會全國聯合會「職業道德規範公報第十號正直、公正客觀及獨立性」之規定，請會計師出具其聲明書，聲明簽證會計師未有違反獨立性或是利益衝突之情事，依據其聲明書內容評估是否為本公司董事或股東，或是於本公司支薪，確認其非本公司利害關係人，並取得簽證會計師學經歷以及服務客戶資訊，以評估其適任性(詳P-26註二：會計師獨立性評估標準)。</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	V		<p>本公司董事長室為推動公司治理單位，112.05.05董事會任命沈淑真協理專職擔任公司治理主管，沈淑真協理已具備公開發行公司從事法務之主管職務經驗達三年以上，專職負責辦理董事會與股東會議事事務，提供董事執行業務所需資料、依法召開與辦理董事會及股東會之會議相關事宜、依法令時程辦理公司登記及變更登記、準時製作並寄發董事會及股東</p>	無重大差異

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	
行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、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>會議事錄等各事項，舉辦法說會，且不定期參加投資論壇，並設置發言人體系，與投資人建立多元性溝通管道，以保障股東權益，強化董事會職能。</p> <p>113年度公司治理單位主要業務如下：1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜；2.製作董事會及股東會議事錄；3.協助董事就任及持續進修；4.提供董事執行業務所需之資料；5.協助董事遵循法令；6.辦理公益活動；7.不定期協助獨立董事與稽核、會計師以及管理階層溝通，溝通狀況良好順暢；8.將上述獨立董事與稽核、會計師以及管理階層溝通情形，上傳公司網站，供投資人查核參考。9.傳達主管機關有關公司治理等相關法令給董事會成員知悉。</p> <p>本公司公司治理主管於113年度進行25小時相關課程進修。</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？	V		<p>公司設有發言人制度，作為與利害關係人溝通管道，並於公司網站設置利害關係人專區，利害關係人可以透過電話、信件、電子郵件溝通管道與公司聯繫。公司內部設置「公司信箱」，提供內外部人員對公司建言及申訴的管道。自108年度起本公司彙總與利害關係人溝通事項，每年定期一次向董事會報告，內容請詳本公司網站<a href="https://www.scientech.com.tw">https://www.scientech.com.tw</a>。最近一次於113.05.10向董事會報告利害關係人溝通情形。</p>	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委託中國信託專業股務代辦機構處理股東會及股務相關事宜。	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，並依規定於公開資訊觀測站與本公司網站上揭露本公司財務業務及公司治理情形資訊。	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) 本公司已架設公司網站，設置投資人專區，定期更新財務業務及公司治理資訊之情形供投資人參考；本公司已指派專人負責公司資訊之搜集與揭露工作，並依規定落實發言之制度；本公司法人說明會資料依法公告於公開資訊觀測站，並同步揭露於本公司網站之投資人專區中。	無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後二個月內公告並申報年度財務報告、及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季	V		公司113年度沒有於會計年度終了後二個月內公告並申報年度財務報告、且未於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告，準時公告各月份營運情形。	持續改善

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	
財務報告與各月份營運情形？				
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		<p>(一)員工權益與僱員關懷：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.公司對於員工權益始終秉持勞資和諧互惠共贏之立場，對於各項管理制度依勞動相關法令依法辦理。</li> <li>2.本公司基於平等之人權觀念，對於招募、任用、升遷...各項管理辦法及措施，不因性別、年齡、種族、宗教信仰、政治立場等不同而有差別對待，且公司各項申訴溝通管道暢通，員工可透過如：年度會議、申訴電話、員工信箱與勞資會議...等管道進行意見反應，管理單位會即時處理，公司成立至今並未發生重大勞資糾紛事件。</li> <li>3.對於員工之福利部份：每年公司不定期舉辦團體旅遊與員工活動，以增進同仁彼此間及眷屬之互動交流，增進同仁之感情及對公司之向心力。</li> <li>4.其餘詳本年報伍、營運概況之勞資關係第 P-73~77 頁，顯示出本公司對於員工權益的重視與關懷。</li> </ol> <p>(二)投資者關係：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.公司設有發言人制度與股務單位，以處理股東建議或糾紛。</li> <li>2.本公司則有專人依相關規定即時於「公開資訊觀測站」公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等訊息，並與股東保持良好溝通。</li> </ol> <p>(三)供應商關係及利害關係人之權利：</p> <p>本公司對於供應商之間交易往來，本著誠信互利原則，共創彼此最大利益，彼此間合作穩固，本公司定期為供應商評比，雙方充分溝通與供應商之間一向維繫良好的關係。另本公司為上市公司，公司經營資訊皆依相關法律規定對外公開，即時給予利害關係人相關訊息。</p> <p>(四)董事進修之情形：本公司不定期督促董事參與相關課程。詳下附錄第P-27頁。</p> <p>(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司建立內部控制與內部稽核制度並落實執行，以降低公司營運風險，並請參閱本年報伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項第P-82~84頁。</p> <p>(六)客戶政策之執行情形：本公司目前持續推行品質管理政策以確保服務品質及客戶滿意。</p> <p>(七)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司每年評估董事責任投保金額，今年為</p>	無重大差異

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	
			全體董事及主要經理人購買責任保險美金參佰萬元，並將投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，於 113年11月01日向董事會報告。 (八)本公司訂有「防範內線交易管理辦法」，並有專職人員針對公司營運狀況參照主管機關有關於重大資訊之規定於期限內經由主管核准後，作為本公司重大資訊處理及揭露機制之依據，同時不定期通知公司內部人內部重大資訊注意事項。	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>本公司之公司治理評鑑大致良好，針對未得分部分進行檢討與評估改善措施，目前列為優先改善項目如下：</p> <p>(一)已改善部分：1.董事全面採候選人提名制度，落實公司治理。2.採行電子投票方式。3.每年召開法人說明會。4.導入資訊安全管理政策。5.在年報及公司網站揭露企業社會責任運作及執行情形。</p> <p>(二)未來優先改善項目：1.向董事宣導增進董事進修時數。2.向薪資報酬委員宣導親自出席會議。3.公司於五月底前召開股東常會。4.編製永續報告書。5.在會計年度結束後兩個月內公布年度財務報告。</p>				

註一：本公司董事會多元化落實之情形：

董事	國籍	性別	兼任 員工	年齡				獨立董事任期年資			經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	投資管理
				50 以下	51~60	61~70	71~80	3 年以下	4~9 年	9 年以上					
謝宏亮	中華民國	男	V				V				V	V	V		
方頌仁	中華民國	男			V				V		V	V	V	V	V
楊正利	中華民國	男				V			V		V	V	V	V	V
辛水泉	中華民國	男				V		V			V	V	V		
林俊吉	中華民國	男				V		V			V	V	V		V
許明棋	中華民國	男	V			V					V	V	V		
蕭崇河	中華民國	男				V					V	V	V	V	V
胡漢良	中華民國	男			V						V	V		V	V
謝瑋玲	中華民國	女	V	V							V			V	

註二：會計師獨立性評估標準：

評估方向	影響獨立性情況	評估結果	黃惠敏會計師		辛宥呈會計師	
			期間：113/1/1-113/12/31		期間：113/1/1-113/12/31	
			是否違反獨立性		是否違反獨立性	
			是	否	是	否
(一)會計師與公司利益關係評估	1 與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	無此情形		v		v
	2 與本公司或本公司董事間有融資或保證行為。	無此情形		v		v
	3 與本公司或本公司董事、經理人重大密切之商業關係。	無此情形		v		v
	4 審計服務小組成員與本公司間有潛在之僱傭關係。	無此情形		v		v
	5 與查核案件有關之或有公費。	無此情形		v		v
(二)會計師是否有雙重身分評估	6 審計服務小組成員最近兩年內擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	無此情形		v		v
	7 對本公司提供的非審計服務，直接影響審計案件之重要項目。	無此情形		v		v
(三)會計師是否有擔任公司立場辯護者	8 審計服務小組成員受託成為本公司立場或意見之辯護者，或代表本公司居間協調與第三人發生衝突。	無此情形		v		v
(四)會計師與公司人員熟悉度評估	9 審計服務小組成員與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務人員有親屬關係。	無此情形		v		v
	10 卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	無此情形		v		v
	11 審計服務小組成員收受本公司或本公司董事、經理人或主要股東之價值重大饋贈或特別優惠。	無此情形		v		v
(五)會計師是否有受到公司脅迫評估	12 為降低公費，對審計服務小組成員施加壓力，使其不當減少應執行之查核工作。	無此情形		v		v
	13 本公司要求審計服務小組成員接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。	無此情形		v		v
(六)簽證會計師執業期間評估	14 簽證會計師是否受有處分。	無此情形		v		v
	15 同一會計師執行簽證業務(含當年度)是否超過七年。	無此情形		v		v
評估結果：經評估本公司 113 年簽證會計師黃惠敏會計師與辛宥呈會計師，並未發現有影響其獨立性之情事。						

註三：董進修之情形：本公司不定期督促董事參與相關課程。

職稱	日期	姓名	主辦單位	課程名稱	時數
獨立董事	2024/2/27	方頌仁	台灣董事學會	全球經濟展望	3
獨立董事	2024/3/26	林俊吉	社團法人中華公司治理協會	誠信經營守則及如何避免誤踩董監責任紅線	3
獨立董事	2024/5/7	林俊吉	台灣投資人關係協會	誠信經營實務暨內線交易	3
董事	2024/5/8	蕭崇河	社團法人中華公司治理協會	生成式 AI 介紹與產業應用實例	3
獨立董事	2024/5/14	楊正利	財團法人會計研究發展基金會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養	3
董事	2024/6/7	胡漢良	社團法人台灣專案管理學院	上市櫃董事進修課程-董事會 vs 經營團隊	3
董事	2024/6/13	胡漢良	社團法人台灣專案管理學院	上市櫃董事進修課程-接班團隊建構與人才發展	3
董事	2024/8/8	謝宏亮	社團法人中華公司治理協會	企業永續與韌性管理之道	3
獨立董事	2024/8/8	楊正利	社團法人中華公司治理協會	企業永續與韌性管理之道	3
獨立董事	2024/8/8	方頌仁	社團法人中華公司治理協會	企業永續與韌性管理之道	3
獨立董事	2024/8/8	辛水泉	社團法人中華公司治理協會	企業永續與韌性管理之道	3
獨立董事	2024/8/8	林俊吉	社團法人中華公司治理協會	企業永續與韌性管理之道	3
董事	2024/8/8	蕭崇河	社團法人中華公司治理協會	企業永續與韌性管理之道	3
董事	2024/8/8	許明棋	社團法人中華公司治理協會	企業永續與韌性管理之道	3
董事	2024/8/8	謝瑋玲	社團法人中華公司治理協會	企業永續與韌性管理之道	3
獨立董事	2024/8/15	辛水泉	財團法人保險事業發展中心	企業永續發展暨公司治理國際趨勢	3
董事	2024/9/30	許明棋	臺灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會	3
獨立董事	2024/10/4	辛水泉	中華民國工商協進會	公司法、公司治理及高階人員應懂的稅務知識介紹	3
董事	2024/11/1	謝宏亮	社團法人中華公司治理協會	企業「ESG 永續」及「風險管理」相關之績效評估實務	3
董事	2024/11/1	辛水泉	社團法人中華公司治理協會	企業「ESG 永續」及「風險管理」相關之績效評估實務	3
董事	2024/11/1	蕭崇河	社團法人中華公司治理協會	企業「ESG 永續」及「風險管理」相關之績效評估實務	3
董事	2024/11/1	許明棋	社團法人中華公司治理協會	企業「ESG 永續」及「風險管理」相關之績效評估實務	3
董事	2024/11/1	謝瑋玲	社團法人中華公司治理協會	企業「ESG 永續」及「風險管理」相關之績效評估實務	3

(四)薪酬委員會其組成、職責及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 24 日

條件		專業資格與經驗 (註)	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
身分別	姓名			
召集人 獨立董事	林俊吉	具有商務與公司業務所需之工作經驗。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。 5. 未有公司法第 30 條各款情事之一。 6. 符合股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第六條規範。	0
薪酬委員 獨立董事	楊正利	具有商務、財務、會計與公司業務所需之工作經驗。 曾任羅昇企業股份有限公司薪酬委員，目前兼任技嘉科技股份有限公司薪酬委員。		1
薪酬委員 獨立董事	辛水泉	具有商務與公司業務所需之工作經驗。		0

註：薪酬委員之經歷請詳 P-6~7，董事學經歷。

2. 薪資報酬委員會職責

薪酬委員會職責在落實公司治理，並健全董事及經理人薪資報酬制度，其主要審議事項包括：訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人，本屆委員任期：113 年 06 月 14 日至 116 年 06 月 13 日，113 年度及 114 年度截至年報刊印日止，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	陳健邦	1	0	100%	113.06.14 解任，應出席 1 次
召集人	林俊吉	2	0	100%	113.06.14 就任迄今
委員	方頌仁	1	0	100%	113.06.14 解任，應出席 1 次
委員	楊正利	3	0	100%	104.08.04 就任迄今
委員	辛水泉	2	0	100%	113.06.14 就任迄今

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)：本公司無此情形。
- 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：本公司無此情形。

4. 最近年度薪資報酬委員會討論事由與決議結果

日期	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第 5 屆第 6 次 113.02.29	提報本公司一一三年度員工調薪作業案。	全體出席委員照案通過本議案。	本公司依據所通過之員工調薪作業案執行之。
第 6 屆第 1 次 113.12.13	提報本公司一一四年度員工調薪作業案	全體出席委員照案通過本議案。	本公司依據所通過之員工調薪作業案執行之。

第 6 屆第 2 次 114.02.27	1.提報本公司一一四年度員工激勵案	全體出席委員照案通過本議案。	本公司依據所通過之員工激勵案執行之。
	2.提報本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞案	全體出席委員照案通過本議案。	提報董事會，全體出席董事照案通過本議案。
	3.修訂本公司『公司章程』案	全體出席委員照案通過本議案。	提報董事會，全體出席董事照案通過本議案。

#### (五)永續發展委員會其組成、職責及運作情形

##### 1.永續發展委員會成員資料

114 年 4 月 24 日

身分別	條件	專業資格與經驗 (註)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司永續發展委員會成員家數
	姓名			
召集人 董事長	謝宏亮	具有商務與公司業務所需之工作經驗。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。	0
永續發展 委員 獨立董事	辛水泉	具有商務、財務、會計與公司業務所需之工作經驗。	2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。	0
永續發展 委員 獨立董事	林俊吉	具有商務與公司業務所需之工作經驗。	4. 未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	0
永續發展 委員 董事	許明棋	具有商務與公司業務所需之工作經驗。	5. 未有公司法第 30 條各款情事之一。 6. 符合股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第六條規範。	0

註：永續發展委員之經歷請詳 P-2~4，董事學經歷。

##### 2.永續發展委員會職責

本公司於 2023 年 11 月設置「永續發展委員會」，每年定期向董事會報告。永續發展委員會旨在實踐企業永續發展理念，積極推動永續經營與企業社會責任之公司治理機能，以達永續經營目標，其職責如下：

- 訂定公司永續發展政策。
- 公司永續治理、誠信經營、環境與社會面之目標、策略與執行方案之制定。
- 公司永續發展執行情形與成效之檢討、追蹤與修訂，並定期向董事會報告。
- 關注各利害關係人，包括股東、客戶、供應商、員工、政府、非營利組織、社區、媒體所關切之議題，並對其做出回應。
- 審查公司企業永續報告書。

##### 3.永續發展委員會運作情形資訊

本公司之永續發展委員會委員計 4 人，本屆委員任期：113 年 06 月 14 日至 116 年 06 月 13 日，113 年度及 114 年度截至年報刊印日止，永續發展委員會開會 2 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	謝宏亮	2	0	100%	112.11.03 就任迄今
委員	辛水泉	2	0	100%	113.06.14 就任迄今
委員	林俊吉	2	0	100%	113.06.14 就任迄今
委員	許明棋	3	0	100%	112.11.03 就任迄今
其他應記載事項： 三、董事會如不採納或修正永續發展委員會之建議，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永續發展委員會意見之處理：本公司無此情形。 四、永續發展委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明永續發展委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：本公司無此情形。					

#### 4.最近年度永續發展委員會討論事由與決議結果

日期	議案內容及後續處理	決議結果	公司對永續發展委員會意見之處理
第二屆第1次 113.08.08	1.本公司2023年永續發展報告書執行成果報告。 2.訂定本公司『永續報告書編製及確信之作業程序』。	全體出席委員照案通過本議案。	提報董事會，全體出席董事照案通過本議案。
第二屆第2次 114.02.27	1.2024年度企業誠信經營與永續發展報告。 2.配合金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」發展，報告本公司溫室氣體盤查與查證時程表。 3.2024年度永續報告書編製進度報告。 4.本公司預計3月進行湖口廠溫室氣體查驗(ISO 14064-1)，並於4月後開始安排合併報表母子公司盤查規劃事宜。	全體出席委員照案通過本議案。	本公司依據上述永續發展事宜，向董事會報告之。

(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	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<p>一、本公司設置永續發展委員會，轄下永續發展小組成員，負責永續發展政策、制度制定。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評估後，所訂定風險管理策略，每一年定期向董事會報告運作及執行情形，最近一次113.11.01向董事會報告(詳註2 P-35)，詳本公司網站<a href="http://www.scientech.com.tw">http://www.scientech.com.tw</a>。</p> <p>二、本公司秉持取之於社會，用之於社會理念，建立公義平台，透過集團力量以捐贈、義賣與義工等方法善盡社會責任，例如建立幫助農民團購平台、食物捐贈、發票捐贈、二手物品捐贈、愛心志工、捐血等活動，為我們所生長的環境及社會盡一份心力。本公司於105年度遴選出愛心大使，表揚其熱心參與公益活動。每年投入社會責任活動，並將有關於對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生等等活動結果於114.02.27向董事會報告(詳註1 P-35-37)。</p> <p>三、永續發展委員會每年聽取經營團隊的報告，永續發展委員會評判這些策略成功的可能性，每年向董事會報告當年度永續發展之執行情形。董事會依據永續發展委員會報告，督促執行長檢視策略的進展，並且敦促經營團隊進行調整。</p>	無重大差異
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>二、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評估，制定「遵守政府法令與客戶要求，落實污染預防與節能減碳，提升工作安全與健康意識，持續檢討改善與降低風險」公告於集團，旨在落實環保、安全與衛生，降低相關營運風險（註2 P-37）。</p>	無重大差異
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	V		<p>(一)本公司工廠設立於新竹工業園區，並依環保法令委託合格清運及處理廠商處理本廠之廢棄物。依勞工作業環境測定實施辦法委由合格之作業環境測定機構每半年實施二氧化碳、有機溶劑、特定化學物質、噪音等檢測。本公司制定環境安全衛生及能源政策，包括1.遵守政府法令與客戶要求2.落實污染預防與節能減碳3.提升工作安全與健康意識4.持續檢討改善與降低風險。本公司已取得「環境管理系統」（ISO 14001：2015）及「職業安全衛生管理系統」（ISO 45001：2018）認證，認證效期起訖均為114/04/30~117/04/30。</p>	無重大差異

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																								
	是	否	摘要說明																									
(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		(二)本公司重視廢水、廢氣、毒化物及溶劑之回收並致力於提升各項資源之利用效率，累積投入環保設備，亦配合環保署垃圾分類回收政策，推行廠內減少廢棄物之廢棄量，以達成回收再利用之目標，並於ISO管理系統文件中制定有害物質及污染監測規範以符合法規及公司環安衛政策之承諾及減低對環境之負荷。	無重大差異																								
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		(三)本公司設有工安室直屬總經理，專責環安衛管理，工廠設立於新竹工業園區，編製合格環工安主管與同仁依據相關法令執行環保相關業務，本公司配合氣候變遷對營運活動之影響，制定符合節能減碳及溫室氣體減量之規定。	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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<div>(四)本公司湖口廠112與113年度統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量(請詳本公司網站：<a href="http://www.scientech.com.tw">http://www.scientech.com.tw</a>)，並經SGS驗證單位通過ISO14001認證。制定「遵守政府法令與客戶要求，落實污染預防與節能減碳，提升工作安全與健康意識，持續檢討改善與降低風險」作為本公司在節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物環安衛管理之政策，本公司設有工安室直屬執行長室，專責環安衛管理，工廠設立於新竹工業園區，編制合格環工安主管與同仁依據相關法令執行環保相關業務，本公司配合氣候變遷對營運活動之影響，制定符合節能減碳及溫室氣體減量、減少用水與廢棄物減量之規定。</div> <table><tr><th>年度</th><th>溫室氣體排放量 (tonCO2e)</th><th>範疇一 排放量 (tonCO2e)</th><th>範疇二 排放量 (tonCO2e)</th></tr><tr><td>2023</td><td>10,410.185</td><td>886.5829</td><td>9,523.6020</td></tr><tr><td>2024(註)</td><td>10,517.875</td><td>227.0226</td><td>10,290.8520</td></tr></table> <div>註：2024 年度資料，尚未經 SGS 驗證</div> <div>2023 年與 2024 年用水量 377,590 公噸與 443,520 公噸；近兩年有害&amp;非有害廢棄物揭露如下，最近二年廢棄物回收再利用率 87.5%與 83.6%。</div> <table><tr><th>年度</th><th>廢棄物總重量(ton)</th><th>一般事業廢棄物(ton)</th><th>有害事業廢棄物(ton)</th></tr><tr><td>2023</td><td>329.61</td><td>314.10</td><td>15.09</td></tr><tr><td>2024</td><td>371.01</td><td>353.74</td><td>17.27</td></tr></table>	年度	溫室氣體排放量 (tonCO2e)	範疇一 排放量 (tonCO2e)	範疇二 排放量 (tonCO2e)	2023	10,410.185	886.5829	9,523.6020	2024(註)	10,517.875	227.0226	10,290.8520	年度	廢棄物總重量(ton)	一般事業廢棄物(ton)	有害事業廢棄物(ton)	2023	329.61	314.10	15.09	2024	371.01	353.74	17.27	無重大差異
年度	溫室氣體排放量 (tonCO2e)	範疇一 排放量 (tonCO2e)	範疇二 排放量 (tonCO2e)																									
2023	10,410.185	886.5829	9,523.6020																									
2024(註)	10,517.875	227.0226	10,290.8520																									
年度	廢棄物總重量(ton)	一般事業廢棄物(ton)	有害事業廢棄物(ton)																									
2023	329.61	314.10	15.09																									
2024	371.01	353.74	17.27																									

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p>	V		<p>(一)本公司為保障員工、客戶與利害關係人之基本人權，透過內部宣導與制定相關辦法，確保每位員工受到公平的人道對待與尊重，包含制訂「工作規則」、「企業社會責任實務守則」、「就業場所性騷擾防治及懲戒辦法」等規章辦法，以及訂定申訴管道，以維護員工、客戶與利害關係人之權益。本公司從未雇用童工，另依性別工作平等法及就業服務法，訂定工作規則、定期舉辦勞資會議，同時要求供應商應遵守RBA相關條文(請詳本公司網站：<a href="http://www.scientech.com.tw">http://www.scientech.com.tw</a>)。本公司遵守相關勞動法規，以充分保障員工之合法權益，所制定之人事規章皆符合勞基法規，並依勞基法等相關法令與「工作規則」等之規範執行及保障員工全權益，由專人處理員工之工作事宜。</p>	無重大差異
<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)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	V		<p>(二)公司業已經訂定及實施合理員工福利措施(詳P-73~78)，員工薪酬包含本薪、獎金與員工紅利，在薪資制度上，管理階層將公司經營績效與員工個人績效反映於員工薪酬。</p>	無重大差異
<p>(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>	V		<p>(三)本公司設有專職之工安室，負責為員工安全與健康之工作環境把關，實施作業環境監測，依勞工作業環境監測實施辦法委由合格之作業環境監測機構每半年實施二氧化碳、有機溶劑、特定化學物質、噪音等檢測，測定結果若有異常者，即予以矯正改善以保障作業人員健康。對員工實施安全與健康教育宣導及資訊發佈。本公司已取得「環境管理系統」(ISO14001:2015)及「職業安全衛生管理系統」(ISO 45001:2018)認證，兩者認證效期起訖均為114/04/30~117/04/30。詳P-76本公司員工人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形。</p> <p>本公司當年度發生員工職災1件、1人受傷，占員工總人數0.13%。緣由為0403地震導致物品掉落砸傷腳趾，後續預防再發對策為物品堆置限制高度，避免傾倒受傷。</p> <p>本公司當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施：無此情形。</p>	無重大差異
<p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p>	V		<p>(四)公司提供相關內部及外部專業教育訓練以充實員工職涯技能。公司亦鼓勵員工評估自己的興趣、技能、價值觀及目標並和管理者溝通個人職涯意向，以規劃未來職涯計畫(詳P-74)。</p>	無重大差異

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 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		(五)本公司之產品已遵循相關法規及國際準則要求標示，為保護消費者權益，並與利害關係人關注議題有溝通管道，本公司發言人為統一溝通管道，進行申訴與溝通程序。	無重大差異
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六)本公司內部制定「供應商管理程序」與「採購管理程序」作為供應商管理指導原則。本公司除提供安全的工作環境給員工外，亦與供應商致力提升環保、安全與衛生標準，共同善盡企業社會責任。本公司制定環安衛政策「遵守政府法令與客戶要求，落實污染預防與節能減碳，提升工作安全與健康意識，持續檢討改善與降低風險」公告於集團，旨在落實環保、安全與衛生。在環保、安全與衛生上主動與廠商溝通，鼓勵其增進管理的廣度與深度。同時要求供應商應遵守RBA相關條文(請詳本公司網站： <a href="http://www.scientech.com.tw">http://www.scientech.com.tw</a> )。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	五、公司已經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，惟尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	本公司已經執行此評估項目，惟尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。
六、公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定「永續發展實務守則」，並持續執行永續發展責任，其運作與「上市上櫃公司永續發展實務守則」間並無重大差異，詳本年報肆、公司治理報告之履行公司永續發展情形第P-29~34頁。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行之重要資訊： (一)環保 本公司對於環保皆依環保法令相關規定辦理。本公司對於環境保護方面，除遵守各項環保規定對於廢棄物清理依法與合法廠商簽約，定期清運處理廢棄物外，公司內部亦依環保相關法令進行垃圾分類及資源回收，並提倡用水、用電、用紙...等之節約政策，以期許對於地球環境污染的影響及資源的消耗，能降到最低的程度。努力研發並推出符合環保節能的產品。 (二)社會參與、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益 本公司基於關懷社會，致力於研發銷售符合客戶需求產品，同時注意產品生產環境須符合環保需求；致力於公司經營努力回饋給股東與員工，希望創造股東、員工、客戶、廠商多方雙贏局面；在公益活動，若遇重大天災，本公司將響應人溺己溺精神，發動公司與員工捐款以期許為社會公益事項盡微薄之力。歷年來本公司捐贈國立中興大學與中央研究院設備機台；捐贈贊助清華大學與逢甲大學優秀學生獎學金；贊助社會宗教例				

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>如善導寺；贊助社會藝文活動表演例如許芳宜舞蹈與高雄市文化基金會；贊助學術活動例如台灣蛋白體學會、台灣質譜學會、高分子學會、中國化學會、靜宜大學、陶業學會、中國化學會、中正大學、分析技術研討會、中華民國物理學會、台中教育大學等活動；捐贈兒童福利聯盟、財團法人台灣省私立香園紀念教養院、彰化家扶中心；每年舉辦捐血活動；舉辦廠區社區之掃街活動與愛心園遊會活動等公益活動。本公司建立公益平台，透過集團以捐贈、義賣與義工等方法善盡社會責任，例如建立幫助農民團購平台、食物捐贈、發票捐贈、二手物品捐贈、愛心志工、捐血等活動，為我們所生長的環境及社會盡一份心力。</p> <p>(三)員工權益、僱員關懷之執行情形：請參閱伍、營運概況項下「五、勞資關係」之說明（詳第 P-73~78 頁）。</p> <p>(四)人權：本公司為保障員工、客戶與利害關係人之基本人權，透過內部宣導與制定相關辦法，確保每 7 位員工受到公平的人道對待與尊重，包含制訂「工作規則」、「企業社會責任實務守則」、「就業場所性騷擾防治及懲戒辦法」等規章辦法，以及訂定申訴管道，以維護員工、客戶與利害關係人之權益。本公司從未雇用童工，另依性別工作平等法及就業服務法，訂定工作規則、定期舉辦勞資會議，同時要求供應商應遵守 RBA 相關條文(請詳本公司網站：<a href="http://www.scientech.com.tw">http://www.scientech.com.tw</a>)。</p> <p>(五)平衡職場與生活：本公司依法令規定實施育嬰留職停薪制度，並提供家庭照顧假、陪產假、生理假及哺乳時間室等措施；鼓勵員工休假，提供醫務室與廠醫定期到廠診療服務與定期健康檢查；提倡員工運動與社團活動以及定期辦理員工與眷屬運動活動。</p> <p>(六)本公司已為董事及經理人購買責任保險。</p>				

註 1：本公司推動企業社會之公益活動運作及執行情形：

本公司秉持取之於社會，用之於社會理念，建立公義平台，透過集團力量以捐贈、義賣與義工等方法善盡社會責任，例如建立幫助農民團購平台、食物捐贈、實物捐贈、發票捐贈、二手物品捐贈、愛心志工、捐血等活動，為我們所生長的環境及社會盡一份心力，歷年來截至 113.12.31 公益活動運作及執行成果如下：

捐贈項目	受惠對象	成果
存貨捐贈	中興大學、中央研究院、台中教育大學、台北市市立教育大學、財團法人屏東縣私立基督教伯大尼之家、天主教聖方濟少女之家、財團法人佛教私立禪光育幼院、人安基金會-萬華站、財團法人雲林縣私立信義育幼院、高雄小天使家園、財團法人台灣省天主教會附設私立藍天家園、花蓮縣私立原住民少年兒童之家、財團法人高雄市私立基督教山地育幼院、家立立社福基金會、中山大學與成功大學	43,584,479 元
捐血活動	捐血中心	837 人次，1,292 袋血
現金捐贈	嘉南藥理、中興大學、台灣蛋白體、台灣質譜學、高分子學會、中國化學會、靜宜大學、陶業學會、中正大學、分析技術研討會、逢甲大學、中山大學、善導寺、許芳宜、高雄市文化基金會、中華民國物理學會、兒童福利聯盟、紙風車、社團分子設計研究、財團法人果實文教基金會、新竹縣消防之友會、新北市伯特利全人關懷協會、財團法人忠義社會福利事業基金會、社團法人台灣關愛之家協會、奧地利商務代表辦事處、新竹縣消防之友、中華社福金會、南投仁愛兒少家園、法人秋野芒文創協	14,952,048 元

捐贈項目	受惠對象	成果
	會、台大醫院、社團法人世界和平會、賽珍珠基金會、宜蘭高中-優秀人才獎金、馬偕醫學院偏鄉醫學服務營活動經費、STP 種子人才培訓計畫、高雄小天使家園、華山基金會、桃園樂活育幼院、台灣一起夢想公益協會、台東阿尼色弗兒童之家、世界展望會、南科國際實驗高中、生醫年會、2024 年女子拳擊選手陳念琴、花蓮紅葉巨獸隊、2024 年日本三得利音樂廳公演贊助、台東弱勢孩童生命品格教育之 2024 年課程、2024 年公司淨灘活動、紙風車 368 鄉鎮市區兒童藝術工程	
食物捐贈	人安基金會萬華站、社團法人中華安得列慈善協會、社團法人屏東縣原住民文教協會、社團法人臺東縣基督教晨光之家協會、花蓮縣私立原住民少年兒童之家、屏東原住民文教協會、屏東縣萬丹鄉後村社區發展協會、苗栗縣私立聖方濟少女之家、財團法人佛教私立禪光育幼院、財團法人屏東縣私立基督教伯大尼之家、財團法人雲林縣私立信義育幼院、台灣關愛之家協會、牧恩中途之家、財團法人高雄市私立小天使家園、高雄市私立希恩之家、信義育幼院、財團法人創世社會福利基金會、介惠社會福利慈善基金會、中華社福金會、南投仁愛兒少家園、華山基金會新豐愛心天使站等	手工麵、飲品、水果、奶粉、醫療器材等等
實物捐贈	彰化家扶中心、Free the girls、台灣路竹會、私立弘化同心共濟會、私立藍迪兒童之家、社團法人台北市心理復健家屬聯合協會、阿尼色弗兒童之家、桃園市私立育德兒童之家、財團法人伊甸社會福利基金會、財團法人佛教私立禪光育幼院、財團法人雲林縣私立信義育幼院、財團法人順德文化基金會聖道兒童之家、阿尼色弗兒童之家、勵馨新北分事務所&物資中心、舊鞋救命國際基督關懷協會、懷德風箏緣地育幼院、關愛之家文山婦幼部、財團法人天主教善牧社會福利基金會、基督徒救世會附設牧恩中途之家、財團法人苗栗縣私立明德教養院、心理復健家屬聯合協會、勵馨基金會、南投縣私立仁愛之家兒少家園、財團法人私立花蓮禪光育幼院、桃園市私立樂活育幼院、財團法人高雄市私立小天使家園、陽光社會福利基金、財團法人新竹市私立愛恆啟能中心、人安社會福利慈善事業基金會、臺南市私立德蘭啟智中心社團、法人世界和平會、台東阿尼色弗兒童之家、人安社會福利慈善事業基金會、台北市心理復健家屬聯合協會、財團法人新竹市私立愛恆啟能中心、勵馨基金會台南愛馨物資分享中心、財團法人天主教臺南市私立德蘭啟智中心、財團法人華山社會福利慈善事業基金會、台北市心理復健家屬聯合協會、財團法人天主教臺南市私立德蘭啟智中心、財團法人陽光社會福利基金會等、華山基金會新豐愛心天使站、天主教財團法人仁慈醫院、社團法人台北市自閉症家長協會、愛閱書坊身心障礙工場、花蓮縣私立原住民少年兒童之家、天主教仁慈醫療財團法人、新北市玩具銀行、苗栗縣私立新苗教養院、桃園市智障者家長協會、世界展望會、高雄小天使家園、華山基金會、台灣一起夢想公益協會、世界和平會、2024 年「愛老人、愛團圓」愛心年菜、台東基督教醫院	聖誕禮物、年曆、月曆、嬰幼兒物資、文具、二手書包、二手鞋、二手衣、二手包包、二手內衣、二手書、手工皂、電器、關懷長者送餐、早餐食材、新冠肺炎快篩試劑、即期食品、音樂 CD 與 DVD、食物、垃圾袋、洗衣粉、洗碗精、曬衣架、水壺、尿布、長輩物資、棒球打擊墊、愛心食物箱、愛心年菜、可攜式影像插管組等等
公益/健康講座	同仁	92 場次；5,781 人次
社區參訪	明新科技大學與新竹企業經會、清華大學 EMBA	三場次
發票捐贈	陽光基金會	每月固定捐贈
幫助台灣在地小農	大坪頂百香果園、文明有機農場、百賢農產股份有限公司、老夫子農場、老何記農場、享盈有機農場、官人我要農場、定佳養蜂場、屏東金桔合作社、晨盈農場、源鄉自然生態農園、綠園有機農場、緣之果農場、水菱有機農場、台南-大豐農場歸仁場、	90 次在地小農團購

捐贈項目	受惠對象	成果
	友善大地有機農場、彰化阿露蜜農場	
愛心公益活動	「發現台灣之美」攝影比賽、「省電達人就是我」省電綠行動「手護地球」、綠化環境，大家一起來種樹!、辛耘企業公益日「送愛到家、守護在地長者，物資募集」、辛耘「2020 送暖到偏鄉，聖誕鞋盒禮物募集」、華山「愛老人、愛團圓」愛心年菜、世界和平會-搶救危機兒、2021 送暖到偏鄉，聖誕鞋盒禮物募集、辛耘 x 舊鞋救命-物資整理志工、華山「愛老人、愛團圓」愛心年菜、辛耘 x 華山「溫馨五月、送愛到家」、藍海計畫-花東籃球聯賽獎品募集、「愛心食物箱幫助貧童不挨餓」、移動的棒球國—棒球隊打擊墊捐贈、「2023 送暖到偏鄉，聖誕禮物募集」、二手玩具募集捐贈、Free the girls 二手內衣募集、「非洲肯亞舊鞋救命，物資募集活動」、嬰兒尿布捐贈、「守護湖口新豐在地長者—物資募集&捐贈」、「2024 愛心食物箱幫助貧童不挨餓」、「2024 送暖到偏鄉，聖誕禮物募集」、「海洋廢棄物淨灘活動」、「台積老少共榮公益活動」	53 場次
安衛宣導	全體員工	34 次
交通安全宣導	全體員工	24 次
居家環保宣導	全體員工	36 次
健康小叮嚀	全體員工	36 次
健康保健活動	全體員工	13 次
滿意度調查	全體員工	1 次
環安衛問卷調查	全體員工	1 次

註 2：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評估後，所訂定風險管理策略，並提報 113.11.01 董事會報告。

重大議題	風險評估項目	風險管理策略
環境	環境保護	<p>本公司致力於環境保護，為了降低環境衝擊，採取以下行動：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.落實 ISO 14001 環境管理系統，每年擬定目標標的管理方案。</li> <li>2.持續推動廢棄物減量措施，落實污染預防，提高回收率，邁向循環經濟。</li> <li>3.配合政府節電措施，(每年節電&gt;1%)。</li> <li>4.面對氣候變遷議題，正視溫室氣體對全球與事業的影響，支持主管機關推動 2050 淨零碳排，配合利害相關者要求之碳中和，持續擬定減碳對策。</li> <li>5.在新產品研發的過程中，考量永續議題，如節能、綠色產品、包材減量、循環經濟...等議題導入。</li> </ol>
社會	職業安全衛生	<p>本公司致力推動提供勞工安全友善的工作場所，維護勞工健康，遵循國內法規要求。</p> <p>本公司取得 ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證，每年定期瞭解利害相關者的需求和期望，並進行危害鑑別、機會與風險之評估，除了重大風險要求設定目標改善追蹤外，亦找尋改善機會，持續改善與管控風險。</p>



(七)公司履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<b>一、訂定誠信經營政策及方案</b>				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(一)本公司定有「董事及經理人道德行為準則」、「防範內線交易管理辦法」與「誠信經營守則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」業經董事會通過，本公司基於廉潔、透明及負責之經營理念，制定誠信經營政策，規範董事、經理人與受雇者禁止不誠信行為，同時所有員工在執行公司業務時必須廉能公正及遵守政府法令及規定。董事會與高階管理階層業已充分了解，並確實遵循。	無重大差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		(二)本公司已訂定「董事及經理人道德行為準則」、「防範內線交易管理辦法」與「誠信經營守則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，明定公司之誠信經營政策，並公告員工週知。將責成稽核室定期分析評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動。	無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(三)為落實公司誠信經營守則，本公司建立有效之會計制度與內部控制制度，並隨時檢討修正，確保該制度之設計與執行持續有效，並訂有「誠信經營守則」與「董事及經理人道德行為準則」明確規範董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，本公司將依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之。同時在公司年會與主管會議中宣導「誠信務實」為公司經營理念之根本。「防範內線交易管理辦法」與「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」明定違規之懲戒及申訴制度，且落實執行之。	無重大差異
<b>二、落實誠信經營</b>				
(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？	V		(一) 本公司與重要客戶交易前，先行評估往來對象之合法性，並做授信評估，避免與有不誠信行為者交易，在工作規則第十一條誠實義務中明確規範員工養成廉潔操守以及不接受關說與受賄。本公司依相關之規定，若發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。	無重大差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經	V		(二) 本公司董事長室為推動企業誠信經營專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及執行；稽核室負責監督稽核；以	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	摘要說明	
營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？			<p>確保誠信經營之落實。董事長室每一年定期向審計委員與董事會報告推動企業誠信經營與防範不誠信行為執行狀況，最近一次日期為114.02.27。本公司訂定「誠信經營守則」、「防範內線交易管理辦法」與「公司檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，建立檢舉與懲戒以及申訴制度，以落實誠信經營政策。</p> <p>113 年度企業誠信經營的執行包含：</p> <p>1.教育訓練(包含每月新人教育合計 1,984 人次，4,306 小時；訓練課程包含誠信經營、營業秘密保護、資訊安全政策、智慧財產管理政策、職場暴力/性騷擾、勞工安全教育訓練與環安衛政策等課程。</p> <p>2.董事訓練課程：公司治理與防範內線交易法令宣導。</p> <p>3.本公司確實執行法遵與建立檢舉制度與申訴管道等(詳公司網站 <a href="http://www.scientech.com.tw">http://www.scientech.com.tw</a>)，113 年度並無發現涉及不誠信事宜。</p> <p>4.113 年度透過線上學習，執行「職場誠信經營守則及不法侵害」宣導，確保全體同仁知悉本公司誠信經營理念與政策；內部訓練包含反貪腐職場誠信經營守則(包含禁止內線交易)及不法侵害宣導合計 775 人次，1,395.5 小時。</p>	
(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) 對於利益衝突之相關情事，公司內部員工除可向直屬部門主管報告外，亦可直接向透過電話，Email直接向高階管理階層報告。	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，並由稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬定相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四)本公司董事會議規範定有董事利益迴避條款，本公司董事對董事會議案，若與其有利益關係者，於決議時迴避之。本公司員工投訴管道場通，可以直接或是透過直屬主管投訴。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部教育訓練？	V		(五)本公司建立有效之會計制度與內部控制制度，並隨時檢討修正，且設置專職稽核人員定期稽核會計制度與內部控制制度，提出改善意見，確保該制度之設計與執行持續有效，定期製作稽核報告提報審計委員與董事會。內外部教育訓練請詳 P-27+P41+74	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	摘要說明	
<b>三、公司檢舉制度之運作情形</b>				
(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		(一)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」與「員工意見箱管理作業程序」，設置外部檢舉管道與內部檢舉管道，並設有員工信箱，同仁可以直接或是透過單位主管提出檢舉或是申訴，相關檢舉與申訴，由各相關負責單位受理之。	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		(二)本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，受理檢舉作業程序及相關保密機制，其相關文件、資料，均視為機密文件，參與處理的所有人員，對所參與的過程，負有完全保密的責任。	無重大差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三)本公司檢舉流程對檢舉人負保密責任，並不會因檢舉行為而遭受處罰。	無重大差異
<b>四、加強資訊揭露</b>				
(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		(一)本公司設有網站，並於公司網站與公開資訊觀測站，揭露公司誠信經營相關資訊情形。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「誠信經營守則」，其運作與「上市上櫃公司誠信經營守則」間並無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：本公司已訂定「誠信經營守則」，其運作與「上市上櫃公司誠信經營守則」間並無重大差異。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

- 1.本公司訂有「防範內線交易管理辦法」與「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，並有專職人員針對公司營運狀況參照主管機關有關於重大資訊之規定於期限內經由主管核准後，作為本公司重大資訊處理及揭露機制之依據，同時不定期通知公司內部人內部重大資訊注意事項。
- 2.本公司安排與鼓勵高階主管參加公司治理課程，113 年度截至年報刊印日止，本公司經理人參與公司治理相關課程進修如下：

職稱	日期	姓名	主辦單位	課程名稱	時數
公司治理主管	2024/3/22	沈淑真	臺灣證券交易所	CDP 台灣發表會	3
公司治理主管	2024/6/6	沈淑真	臺灣證券交易所	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	7
公司治理主管	2024/8/8	沈淑真	社團法人中華公司治理協會	企業永續與韌性管理之道	3
公司治理主管	2024/9/4	沈淑真	社團法人中華公司治理協會	淨零碳排宣導會-台北場	3
公司治理主管	2024/10/18	沈淑真	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
公司治理主管	2024/11/1	沈淑真	社團法人中華公司治理協會	企業「ESG 永續」及「風險管理」相關之績效評估實務	3
公司治理主管	2024/11/22	沈淑真	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
協理	2024/5/30~2024/5/31	莊紹哲	財團法人會計研究發展基金會	會計主管持續進修班	12
經理	2024/7/26、2024/8/2	陳政南	財團法人會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
資深行政經理	2024/11/6	吳琦	財團法人會計研究發展基金會	企業舞弊之調查實務與案例解析	6
資深行政經理	2024/12/3	吳琦	財團法人會計研究發展基金會	最新「建立內部控制制度處理準則」修訂與財報編製相關內稽內控法令遵循實務	6
經理	2024/9/30	袁慕平	財團法人會計研究發展基金會	最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務	6
經理	2024/10/1	袁慕平	財團法人會計研究發展基金會	最新「建立內部控制制度處理準則」修訂與財報編製相關內稽內控法令遵循實務	6

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部制聲明書：請詳公司公開資訊觀測站公司治理/內部控制專區/內控聲明書公告 <https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t06sg20>

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十)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

本公司於 113 年度至年報刊印日止，共召開 1 次股東常會及 8 次董事會，重要決議如下：

會議	日期	議案內容
股東會	113.06.14	一、承認事項
		1.本公司一一二年度營業報告書與財務報表(含合併報表)，提請承認
		執行情形：本依表決結果照承認
		2.本公司一一二年度盈餘分派，提請承認
		執行情形：本依表決結果照承認；本公司訂定配息基準日 113 年 07 月 4 日，並於 113 年 7 月 25 日發放現金股利每股 4.0 元
		二、選舉事項
		1.本公司全面改選董事(含獨立董事)
		執行情形：選舉結果謝宏亮、蕭崇河、胡漢良、許明棋、謝瑋玲當選一般董事；楊正利、方頌仁、辛水泉、林俊吉當選獨立董事。本公司依法規定，向商業司申請辦理董事變更登記，於 113 年 07 月 31 日核准。
		三、討論事項
董事會	第十屆第十七次 113.02.29	1.解除董事競業禁止限制
		執行情形：決議通過解除謝宏亮、許明棋、蕭崇河、胡漢良、楊正利、方頌仁、辛水泉、林俊吉之董事競業限制。
		報告 1.112 年度企業誠信經營與社會責任報告
		報告 2.112 年度董事會績效評估報告
		報告 3.會計師與治理單位溝通事項報告
		報告 4.配合金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」發展，報告本公司溫室氣體盤查與查證時程表
		報告 5.向董事會報告其就獨立董事於任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果：經檢視本公司目前三位獨立董事均符合相關法令規章之獨立性
		1.提報本公司一一二年度員工酬勞及董事酬勞
		2.本公司一一二年度營業報告書
		3.本公司一一二年度決算表冊（含合併報表）
		4.本公司一一二年度盈餘分派
		5.訂定本公司一一二年度盈餘分派現金股利基準日及發放日
		6.本公司全面改選董事(含獨立董事)
		7.擬提請通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單
		8.解除董事競業禁止限制
		9.本公司擬辦理發行國內第一次無擔保轉換公司債暨國內第二次無擔保轉換公司債

會議	日期	議案內容
		10.擬委任本公司民國 113 年度財務報表簽證會計師
		11.資金貸與他人議案
		12.擬出具本公司民國 112 年度之內部控制制度聲明書
		13.修訂本公司『董事會議事規範』
		14.修訂本公司『審計委員會組織規程』
		15.擬提報 2022 年度永續發展報告書
		16.擬定本公司一一三年股東常會召集事宜
董事會	第十屆第十八次 113.05.10	報告 1.113.06.14 辛耘股東會，請董事踴躍出席股東會
		報告 2.112 年度利害關係人溝通情形報告
		報告 3.第十屆公司治理評鑑結果報告
		報告 4.配合金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」發展，報告本公司溫室氣體盤查與查證時程表
		報告 5.會計師與治理單位溝通事項報告
董事會	第十一屆第一次 113.06.14	1.選任董事長案
		2.擬委任第六屆薪資報酬委員案
		3.擬委任第二屆永續發展委員案
董事會	第十一屆第二次 113.08.08	報告 1.配合金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」發展，報告本公司溫室氣體盤查與查證時程表，請參閱附件四。
		報告 2.會計師與治理單位溝通事項報告
		1.本公司 2023 年永續發展報告書
		2.訂定本公司『永續報告書編製及確信之作業程序』
		3.為配合公司營運需求，強化實質往來銀行與融資利率議價空間，將到期之銀行借款向原貸款銀行辦理變更及續約作業
		4.為配合公司營運需求及強化財務結構，擬將到期之銀行借款向原貸款行辦理變更及續約作業
		5.本公司為新耕(香港)有限公司之短期銀行無擔保綜合融資額度背書保證，申請續一年背書保證議案
董事會	第十一屆第三次 113.11.01	6.為配合公司營運需求，強化實質往來銀行與融資利率議價空間，將到期之銀行借款向原貸款銀行辦理變更及續約作業
		報告 1.本公司就企業社會責任重大性原則，進行與公司營運重大議題之相關風險評估情形報告
		報告 2.本公司智慧財產管理計畫執行情形
		報告 3.配合金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」發展，報告本公司溫室氣體盤查與查證時程表
		報告 4.會計師與治理單位溝通事項
		報告 5.投保董事及經理人責任保險
		報告 6.處分鋒魁科技股份有限公司
		1.子公司新耕(上海)貿易有限公司擬訂定『取得或處分有價證券投資處理程序』及『投資循環之內控制度』

會議	日期	議案內容
		2.為強化及調整集團內部組織對外投資架構，擬將境外子公司 TranscendCapitalCorp.持有晶芯半導體(黃石)有限公司全部股份轉售與子公司新耕(上海)貿易有限公司
		3.提報 114 年度稽核計畫
董事會	第十一屆第四次 113.12.13	報告 1.本公司資訊安全
		報告 2.本公司風險管理政策與程序
		報告 3.處分鋒魁科技股份有限公司
		報告 4.公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則問答集第 37 題之「重大金額」修正
		1.擬訂本公司一一三年度財務預測
		2.為配合公司營運需求及強化財務結構，擬申請中長期銀行履約保證借款額度作業
董事會	第十一屆第五次 114.01.07	1.修訂子公司「取得或處分資產處理程序」案
		2.子公司購置辦公室案
		3.解散子公司 Transcend Capital Corp.案
董事會	第十一屆第六次 114.2.27	報告 1.113 年度企業誠信經營與永續發展報告
		報告 2.配合金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」發展，報告本公司溫室氣體盤查與查證時程表
		報告 3.112 年度董事會績效評估報告
		報告 4.會計師與治理單位溝通事項報告
		1.提報本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞
		2.本公司一一三年度營業報告書
		3.本公司一一三年度決算表冊（含合併報表）
		4.本公司一一三年度盈餘分派
		5.訂定本公司一一三年度盈餘分派現金股利基準日及發放日
		6.修訂本公司『公司章程』
		7.擬委任本公司民國 114 年度財務報表簽證會計師
		8.資金貸與他人議案
		9.擬出具本公司民國 113 年度之內部控制制度聲明書
		10.擬定本公司一一四年股東常會召集事宜
		11.本公司研發主管任命

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

#### 四、會計師公費資訊

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

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 (註1)	非審計公費 (註2)	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	黃惠敏 辛宥呈	113.01.01~113.12.31	4,886	354	5,240	-

註1：審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核之公費。

註2：非審計公費為教育訓練費用、其他審查費用及稅務簽證費用。

- 1.更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無上述情形。
- 2.審計公費較前一年度減少達10%以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無上述情形。

##### 五、更換會計師資訊：公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項

###### (一)關於前任會計師

更 換 日 期	113 年 02 月 29 日		
更 換 原 因 及 說 明	配合會計師事務所內部輪調，自民國 113 年度起由黃惠敏會計師及邵志明會計師更換為黃惠敏會計師及辛宥呈會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情 況		委任人
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	V	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

###### (二)關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	黃惠敏、辛宥呈會計師
委 任 之 日 期	113 年 02 月 29 日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法	無



或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：請參閱公開資訊觀測站/基本資料/董監大股東持股、質押、轉讓 <https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/index>。

1.股權移轉之相對人為關係人之資訊

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
謝宏亮	贈與	113.01.12	謝瑋文	父女	72,639	206.50
謝宏亮	贈與	113.01.12	謝瑋玲	父女	48,426	206.50
謝瑋玲	受贈	113.01.12	謝宏亮	父女	48,426	206.50
謝瑋玲	受贈	113.01.15	謝邱芬青	母女	24,213	206.50

2.股權質押之相對人為關係人之資訊：不適用。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊  
114年03月25日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
謝宏亮	7,822,390	9.74%	5,974,007	7.44%	0	0	謝邱芬青 謝瑋倫 謝瑋玲 謝瑋文	配偶 具一親等關係 具一親等關係 具一親等關係	-
謝邱芬青	5,974,007	7.44%	7,822,390	9.74%	0	0	謝宏亮 謝瑋倫 謝瑋玲 謝瑋文	配偶 具一親等關係 具一親等關係 具一親等關係	-
前瞻投資股份有限公司(代表人：邱營吟)	3,964,292	4.94%	0	0	0	0	典範投資股份有限公司 宏倫投資股份有限公司 環中投資股份有限公司	董事長同一人	-
典範投資股份有限公司(代表人：邱營吟)	3,647,721	4.54%	0	0	0	0	前瞻投資股份有限公司 宏倫投資股份有限公司 環中投資股份有限公司	董事長同一人	-
宏倫投資股份有限公司(代表人：邱營吟)	3,383,277	4.21%	0	0	0	0	前瞻投資股份有限公司 典範投資股份有限公司	董事長同一人	-

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
							環中投資股份有限公司		
謝瑋倫	2,817,065	3.51%	0	0	0	0	謝宏亮 謝邱芬青 謝瑋玲 謝瑋文	具一親等關係 具一親等關係 具二親等關係 具二親等關係	-
環中投資股份有限公司(代表人：邱營吟)	2,352,909	2.93%	0	0	0	0	前瞻投資股份有限公司 典範投資股份有限公司 宏倫投資股份有限公司	董事長同一人	-
謝瑋玲	1,589,573	1.98%	0	0	0	0	謝宏亮 謝邱芬青 謝瑋倫 謝瑋文	具一親等關係 具一親等關係 具二親等關係 具二親等關係	-
花旗（台灣）商業銀行受託保管挪威中央銀	1,364,000	1.70%	0	0	0	0	-	-	-
CONCORD INVESTMENT CORP.	1,283,214	1.60%	0	0	0	0	-	-	-

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

113.12.31；單位：仟股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
SCIENTECH INVESTMENT CORP.	5,540	100	0	0	5,540	100
譜光儀器股份有限公司	27,000	100	0	0	27,000	100
自然百點股份有限公司	800	100	0	0	800	100
SCIENTECH GMBH	註 1	100	0	0	註 1	100
TRANSCEND CAPITAL CORP.	14,290	100	0	0	14,290	100
SIMPLE INVESTMENT CORP.	0	0	4,906	100	4,906	100
SCIENTECH ENGINEERING USA CORP.	0	0	300	100	300	100
新耕（上海）貿易有限公司	0	0	註	100	註	100
新耕（香港）有限公司	0	0	註	100	註	100

註：屬於有限公司未發行股份

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

114 年 04 月 24 日

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	增資生效(核准)日期與文號
112.11	10	100,000	1,000,000	80,328	803,280	庫藏股減資 8,11,000 元	無	112.11.09 經授商字第 11230208500 號
102.03	10	100,000	1,000,000	81,139	811,390	現金增資 70,160,000 元	無	102.3.29 經授商字第 10201058740 號函
101.02	10	100,000	1,000,000	74,123	741,230	庫藏股減資 7,779,970 元	無	101.02.15 經授商字第 10101026750 號
100.10	10	100,000	1,000,000	74,901	749,010	合併增資 149,009,970 元	無	100.10.31 經授商字第 10001244240 號
96.08	10	75,000	750,000	60,000	600,000	盈餘轉增資 25,000,000 元	無	96.08.22 經授商字第 09601204390 號

114 年 04 月 24 日

股份種類	核定股本				備註
	流通在外股份	未發行股份	庫藏股	合計	
記名式普通股	80,328 仟股	19,672 仟股	0 仟股	100,000 仟股	上市股票

#### (二)主要股東名單

114 年 3 月 25 日

姓名	持有股數	持股比率
謝宏亮	7,822,390	9.74%
謝邱芬青	5,974,007	7.44%
前瞻投資股份有限公司	3,964,292	4.94%
典範投資股份有限公司	3,647,721	4.54%
宏倫投資股份有限公司	3,383,277	4.21%
謝瑋倫	2,817,065	3.51%
環中投資股份有限公司	2,352,909	2.93%
謝瑋玲	1,589,573	1.98%
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀	1,364,000	1.70%
CONCORD INVESTMENT CORP.	1,283,214	1.60%

#### (三)公司股利政策及執行狀況

##### 1. 公司章程所訂之股利政策

本公司年度如有獲利，應提撥 5%~15% 為員工酬勞；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 2% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

員工酬勞以股票或現金發放之，發給之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。董

事酬勞以現金發放。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。

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，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，將應分派股息及紅利之全部或一部分，以發放現金之方式為之，並報告股東會。惟以發行新股方式為之者，則需提請股東會決議分派之。

本公司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，將法定盈餘公積及公司法241條規定資本公積之全部或一部分，以發放現金方式為之，並報告股東會。惟以發行新股方式為之者，則需提請股東會決議之。

本公司股利政策，係本公司考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，兼顧股東利益及平衡股利政策，股東紅利部分擬視未來資本支出之需求及對每股盈餘稀釋程度，適度發放股票股利或現金股利，其中以不低於股東紅利總額百分之十為原則發放現金股利，實際發放比例則授權董事會依公司營運規劃、投資計畫、資本預算及內外部環境變化予以訂定。

本公司發放股利之政策，以當年度稅後純益的40%~60%為原則發放股東紅利，並依新年度是否有重大的投資項目或是新年度的財測情況做適當調整；另外如有特殊情況，則提交由董事會討論決定。

## 2.本年度已議股利分配之情形

本公司於114年02月27日董事會特別決議分配股東紅利現金股利新台幣361,476仟元，每股發放新台幣4.5元，擬提股東會報告。

### (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

截至目前為止，本公司本年度並無擬議無償配股，故不適用。

### (五)員工及董事酬勞：

#### 1.本公司章程所載員工分紅及董事酬勞之成數或範圍

請參閱(三)

#### 2.本期估列員工、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。

本公司於114年02月27日董事會決議113年度員工酬勞與董事酬勞分配案，分配員工酬勞108,700仟元與董事酬勞14,000仟元，而相關金額之估列係依本公司章程相關規定及過去經驗以可能發放之金額為基礎。

年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工酬勞，股票紅利股數按決議分紅之金額除以股票公平價值

決定，股票公平價值係以採用董事會前一日收盤價為計算基礎。

### 3.董事會通過分派酬勞情形

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：本公司112年度盈餘分派案，業經114年02月27日董事會決議113年度員工酬勞與董事酬勞分配案，分配員工酬勞108,700仟元與董事酬勞14,000仟元。

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

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

本公司113年度盈餘實際配發員工酬勞及董事酬勞之相關資訊如下：

	股東會決議實際配發數	原估列認列數	差異數	差異原因
配發情形：				
員工現金紅利	108,700 仟元	108,700 仟元	0	不適用
員工股票紅利	0 仟元	0 仟元	0	不適用
A.股 數	0 仟股	0 仟股	0	不適用
B.金 額	0 仟元	0 仟元	0	不適用
C.占當年底流通在外股數之比例(%)	0	0	0	不適用
董事酬勞	14,000 仟元	14,000 仟元	0	不適用
每股盈餘相關資訊：				
原稅後每股盈餘	11.54 元	11.54 元	0	不適用
設算稅後每股盈餘	11.54 元	11.54 元	0	不適用

註：原估列費用與實際發放金額若不同，於股東會通過後以會計估計變動處理，列為當年度損益。

### (六)公司買回本公司股份情形

#### A. 公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

114 年 04 月 24 日

買回期次	第 1 次（期）	第 2 次（期）	第 3 次（期）	第 4 次（期）
買回目的	轉讓予員工	轉讓予員工	轉讓予員工	轉讓予員工
買回期間	98 年 1 月 1 日至 98 年 6 月 30 日	104 年 6 月 9 日至 104 年 8 月 8 日	106 年 5 月 15 日至 106 年 7 月 11 日	107 年 9 月 19 日至 107 年 11 月 18 日
買回區間價格	新台幣 10 元至 18 元	新台幣 52 元至 75 元	新台幣 50 元至 66 元	新台幣 57 元至 76 元
已買回股份種類及數量	普通股 1,466,997 股	普通股 811,000 股	普通股 811,000 股	普通股 811,000 股
已買回股份金額	19,021,576 元	47,742,077 元	45,650,289 元	50,659,340 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%	100%	100%	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	普通股 1,466,997 股	普通股 811,000 股	普通股 811,000 股	普通股 811,000 股
累積持有本公司股	0	0	0	0

份數量				
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0	0	0	0

註：惟若買回期間內，本公司股價低於其所定買回區間價格下限時，將繼續執行買回股份。

B.公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)：無

## 二、公司債辦理情形

公司債種類	國內第一次無擔保轉換公司債	國內第二次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期	113/06/07	113/06/19
面額	新台幣 10 萬元整	新台幣 10 萬元整
發行及交易地點(註1)	不適用	不適用
發行價格	新台幣 100 元	新台幣 117.07 元
總額	新台幣 200,000,000 元	新台幣 1,000,000,000 元
利率	0%	0%
期限	3 年期 (到期日 116/06/07)	3 年期 (到期日 116/06/19)
保證機構	無	無
受託人	台北富邦商業銀行股份有限公司	台北富邦商業銀行股份有限公司
承銷機構	富邦綜合證券股份有限公司	富邦綜合證券股份有限公司
簽證律師	遠東聯合法律事務所 邱雅文律師	遠東聯合法律事務所 邱雅文律師
簽證會計師	勤業眾信聯合會計師事務所 黃惠敏、邵志明	勤業眾信聯合會計師事務所 黃惠敏、邵志明
償還方法	除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股或依第十九條行使賣回權，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本債券到期時依債券面額以現金一次償還。	除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股或依第十九條行使賣回權，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本債券到期時依債券面額以現金一次償還。
未償還本金	新台幣 200,000,000 元	新台幣 1,000,000,000 元
贖回或提前清償之條款	(一) 本轉換公司債於發行滿三個月之次日(民國 113 年 9 月 8 日)起至發行期間屆滿前四十日(民國 116 年 4 月 28 日)止，若本公司普通股股票之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之三十(含)時，本公司得於其後三十個營業日內，以掛號寄發給債權人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債權人名冊所載者為準)一份三十日期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司寄發之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)，對於其後因買賣或其他原因始取得本轉換公司債之投資人，則以公告方式為	(一)本轉換公司債於發行滿三個月之翌日(113 年 9 月 20 日)起至發行期間屆滿前四十日(民國 116 年 5 月 10 日)止，若本公司普通股股票之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之三十(含)時，本公司得於其後三十個營業日內，以掛號寄發一份三十日期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)予債券持有人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債券持有人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本轉換公司債之持有人，則以公告方

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債	國內第二次無擔保轉換公司債
		<p>之，且函請櫃買中心公告債權人贖回權之行使，並於債券收回基準日後五個營業日內，按債券面額以現金收回流通在外之本轉換公司債。</p> <p>(二) 本轉換公司債於發行滿三個月之次日(民國 113 年 9 月 8 日)起至發行期間屆滿前四十日(民國 116 年 4 月 28 日)止，本轉換公司債流通在外餘額低於原發行總額之百分之十時，本公司得於其後任何時間以掛號寄發給債權人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債權人名冊所載者為準)一份三十日期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司寄發之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)，對於其後因買賣或其他原因始取得本轉換公司債之債權人，則以公告方式為之，且函請櫃買中心公告債權人贖回權之行使，並於債券收回基準日後五個營業日內，按債券面額以現金收回流通在外之本轉換公司債。</p> <p>(三) 若債權人於「債券收回通知書」所載債券收回基準日前，未以書面回覆本公司股務代理機構(於送運時即生效力，採郵寄者以郵戳日為憑)者，本公司於債券收回基準日後五個營業日內，將其所持有之本轉換公司債按面額以現金收回。</p> <p>(四) 若本公司對本轉換公司債執行提前贖回權，則債券持有人請求轉換之最後期限為終止櫃檯買賣日後之第二個營業日，惟債券持有人最遲應於最後期限日之前一營業日前，向往來證券商辦理申請手續。</p>	<p>式為之)，贖回價格訂為本債券面額，以現金收回其全部債券，並函請櫃買中心公告。本公司執行收回請求，應於債券收回基準日後五個營業日內，按債券面額以現金贖回其流通在外之本轉換公司債。</p> <p>(二)本轉換公司債於發行滿三個月之翌日(113 年 9 月 20 日)起至發行期間屆滿前四十日(116 年 5 月 10 日)止，本轉換公司債流通在外餘額低於原發行總面額之百分之十時，本公司得於其後任何時間，以掛號寄發一份三十日期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)予債券持有人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債券持有人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本轉換公司債之持有人，則以公告方式為之)，贖回價格訂為本債券面額，以現金收回其全部債券，並函請櫃買中心公告。本公司執行收回請求，應於債券收回基準日後五個營業日內，按債券面額以現金贖回其流通在外之本轉換公司債。</p> <p>(三)若債券持有人於「債券收回通知書」所載債券收回基準日前，未以書面回覆本公司股務代理機構(於送達時即生效力，採郵寄者以郵戳日為憑)者，本公司於債券收回基準日後五個營業日內，按債券面額以現金贖回其所持有之本轉換公司債。</p> <p>(四)若本公司對本轉換公司債執行提前贖回權，則債券持有人請求轉換之最後期限為終止櫃檯買賣日後之第二個營業日，惟債券持有人最遲應於最後期限日之前一營業日前，向往來證券商辦理申請手續。</p>
限制條款(註2)		無	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用	不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外	截至年報刊印日止，已執行轉換 0 張可轉換公司債，轉換股數 0 股，未轉換之債券面額為新台幣 200,000,000 元。	截至年報刊印日止，已執行轉換 0 張可轉換公司債，轉換股數 0 股，未轉換之債券面額為新台幣 1,000,000,000 元。

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債	國內第二次無擔保轉換公司債
	存託憑證或其他有價證券之金額		
	發行及轉換（交換或認股）辦法	詳國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法	詳國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		依現有轉換價格計算剩餘公司債若全數轉換為普通股時，本公司需再發行普通股 564,175 股，股本稀釋率為 0.70%，對股東權益影響有限。	依現有轉換價格計算剩餘公司債若全數轉換為普通股時，本公司需再發行普通股 2,919,708 股，股本稀釋率為 3.51%，對股東權益影響有限。
交換標的委託保管機構名稱		不適用	不適用

註 1：屬海外公司債者填列。

註 2：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

#### 轉換公司債資料

司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債		國內第一次無擔保轉換公司債	
項	年	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 24 日(註 2)	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 24 日(註 2)
目	度				
轉債（換市註公債 2 司）	最高	153	122.5	159	125.5
	最低	110	99	123	96
	平均	128.11	113.61	133.32	112.91
轉換價格		354.5	354.5	342.5	342.5
發行（辦理）日期及發行時轉換價格		發行日期：113 年 6 月 7 日 發行時轉換價格：359.7		發行日期：113 年 6 月 19 日 發行時轉換價格：347.5	
履行轉換義務方式（註 1）		發行新股		發行新股	

註 1：交付已發行股份或發行新股。

註 2：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

三、特別股辦理情形：本公司無辦理特別股情形。

四、海外存託憑證辦理情形：本公司無辦理海外存託憑證情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：本公司無辦理員工認股權憑證情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：本公司無辦理限制員工權利新股情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：本公司無辦理併購情形。

八、資金運用計畫執行情形：本公司無辦理現金增資情形。



## 肆、營運概況

### 一、公司之經營

#### (一)業務內容

##### 1.業務範圍

##### (1)所營業務主要內容

- A.CB01010 機械設備製造業
- B.CC01080 電子零組件製造業
- C.E603050 自動控制設備工程業
- D.F113010 機械批發業
- E.F119010 電子材料批發業
- F.F113030 精密儀器批發業
- G.F401010 國際貿易業
- H.F401021 電信管制射頻器材輸入業
- I.C901010 陶瓷及陶瓷製品製造業
- J.C901020 玻璃及玻璃製品製造業
- K.IG01010 生物技術服務業
- L.IC01010 藥品檢驗業
- M.C199990 未分類其它食品製造業
- N.C802100 化粧品製造業
- O.C105010 食用油脂製造業
- P.C110010 飲料製造業
- Q.F102020 食用油脂批發業
- R.F102170 食品什貨批發業
- S.F203010 食品什貨、飲料零售業
- T.F213040 精密儀器零售業
- U.F213080 機械器具零售業
- V.F218010 資訊軟體零售業
- W.F219010 電子材料零售業
- X.IZ99990 其他工商服務業
- Y.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

##### (2)營業比重

單位：新台幣仟元；%

主要項目 \ 年度	112 年度		113 年度	
	金額	比例	金額	比例
銷貨收入	6,675,214	96.57	9,400,488	97.03
勞務收入	229,473	3.32	277,278	2.86
其他營業收入	7,294	0.11	10,514	0.11
營業收入淨額	6,911,981	100.00	9,688,280	100.00

資料來源：112 及 113 年度係經會計師查核簽證之財務報告。

### (3)目前之商品項目

#### A.自製設備

##### (A) 批次式濕式製程設備，應用於

1. 半導體先進封裝製程
2. 半導體前段製程
3. 化合物半導體製程
4. 微機電製程
5. LED/Mini-LED/Micro-LED 製程

##### (B) 單晶圓濕式製程設備，應用於

1. 半導體先進封裝製程
2. 半導體前段製程
3. 化合物半導體製程
4. 微機電製程
5. LED/Mini-LED/Micro-LED

##### (C) 暫時性貼合及剝離設備(TBDB)，應用：IGBT 功率器及半導體先進封裝，包括：

1. 暫時性貼合設備
2. 暫時性剝離設備
3. 解離層塗佈設備
4. 承載盤清洗設備

#### B.晶圓再生

晶圓再生服務是將半導體製造中所使用的測試片 (Test Wafer) 與擋控片 (Dummy/Control Wafer) 在製程進行完成之後，經由分類、清洗、研磨、拋光、潔淨乾燥，回復到與全新測試晶圓 (New Test Wafer) 相同等級的潔淨度與平坦度，再次提供做為控/擋片之使用，其目的在降低全新 Test Wafer 與 Dummy/Control Wafer 之成本。

##### (A) 12"矽(Si) 晶圓再生

##### (B) 碳化矽(SiC) 長晶後全製程及晶圓再生

#### C.代理設備：代理半導體、光電產業、LCD、LED、太陽能等產業量測設備、製程設備、化學分析設備儀器與材料銷售。

### (4)計畫開發之新產品

本公司設備製造事業處多年來以半導體與 LED 濕製程設備為主要開發業務。在半導體技術方面早期著重於提供批次晶圓設備與單晶圓濕製程蝕刻、清洗、光阻去除技術至今技術發展已臻成熟；另已開始開發高產能之單晶圓、批次式濕製程設備，以期符合客戶新製程的運用；除此之外並延續過去的開發計畫，並著力於 8 吋/12 吋高階製程批次式清洗設備，及加強布局先進封裝的晶圓貼合，剝離設備等，將使本公司生產製程之設備在市場上更具競爭力。

今年度本公司設備製造事業處計畫研發產品與技術如下：

產業別	計畫名稱
半導體	1.12 吋高階製程批次式清洗設備
	2.新世代單片式溼製程清洗機台開發
	3.先進封裝高潔淨單晶圓濕製程設備
	4.下世代晶圓與玻璃暫時貼合/分離製程設備
	5.方片掛架電鍍製程設備
	6.光罩製程清洗設備

本公司在晶圓再生研發方面，因應客戶端先進半導體製程之需求，積極投入製程改善以及相關系統工具之開發，提升製程效率，並滿足客戶在先進製程應用之需求。

本公司將以既有核心技術為基礎，積極開發各種非矽材料之加工技術，以取得市場領先之地位。

產業別	計畫名稱	研發內容
晶圓再生	矽晶圓再生製程技術開發	1. 先進製程技術開發 2. 晶圓拋光技術開發 3. 晶圓清洗能力開發 4. 去膜技術能力開發
	非矽材料加工製程技術開發	1. 大尺寸碳化矽晶圓加工技術開發(150mm/200mm) 2. 大尺寸半絕緣碳化矽晶圓加工技術開發(100mm/150mm)

## 2.產業概況

### (1)產業之現況與發展

半導體、LED與TFT-LCD設備供應商及晶圓再生之市場供需狀況及未來成長性與半導體產業、TFT-LCD以及LED市場規模之發展息息相關，以下係針對半導體、TFT-LCD以及LED市場茲說明如下：

#### A. 半導體

IDC 預測，2025 年全球半導體市場將持續成長，年成長率預計超過 15%，主要動能來自 AI（人工智慧）與高效能運算（HPC）需求的持續攀升。



### Worldwide Foundry Market Forecast

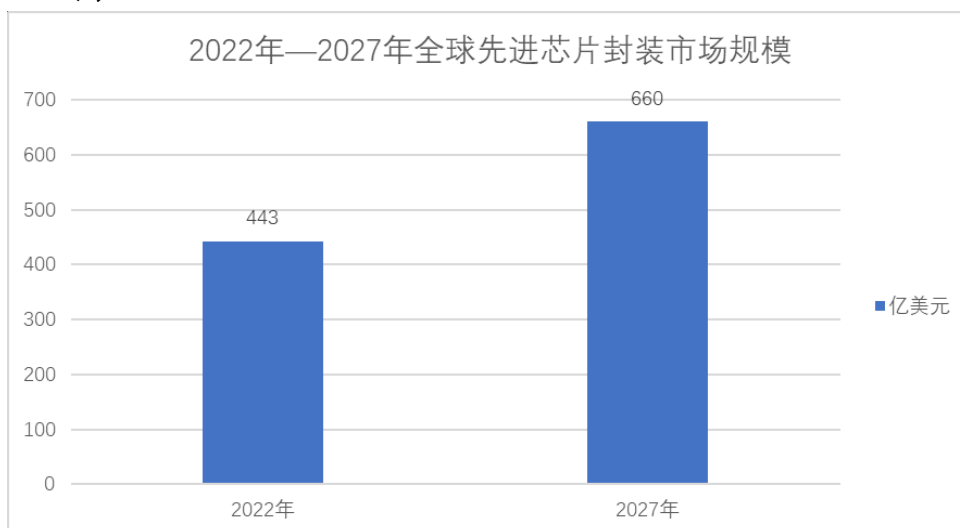


Source: IDC, 2024

ASML 執行長 Christophe Fouquet 表示，受 AI 晶片需求激增的推動，預計 2025 年全球半導體市場將以每年 9% 的速度增長，到 2030 年市場規模將突破 1 兆美元。

#### B. 先進封裝

根據 Yole Intelligence 的數據，全球先進封裝市場規模預計將從 2022 年的 429 億美元增長到 2028 年的 786 億美元，年複合成長率約為 9%。這也表明在 2025 年，市場將保持穩定的增長趨勢。到 2027 年，CoWoS 產業年複合成長率（CAGR）達 10%，占整體 IC 封裝市場 50% 多，搖身成為主流封裝。



根據 Mordor Intelligence 的報告，市場規模預計將從 2024 年的 325.9

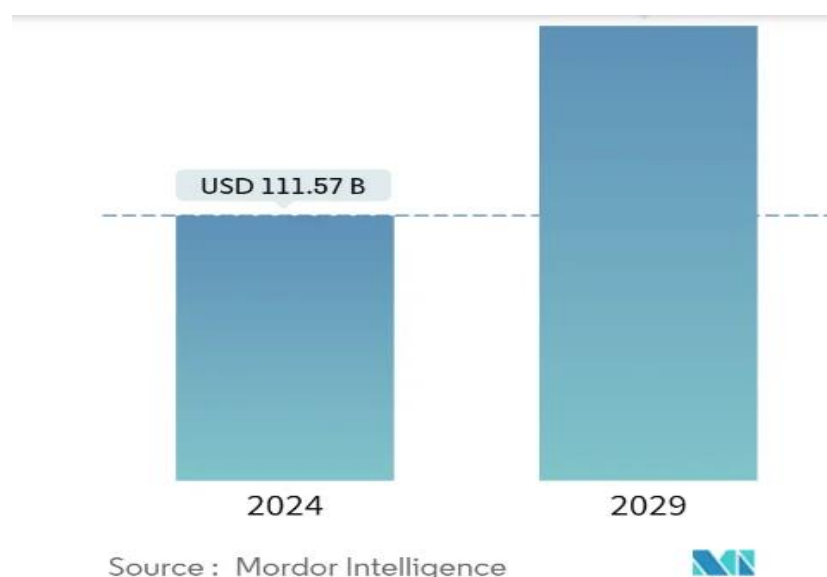
億美元增長到 2029 年的 546.9 億美元，年複合成長率為 10.91%。

#### C. 化合物半導體

根據市場分析公司 Yole Group 報告，化合物半導體裝置市場正在快速成長，從 2024 年 120 億美元成長到 2030 年的 250 億美元，年複合成長率 (CAGR) 將近 13%。

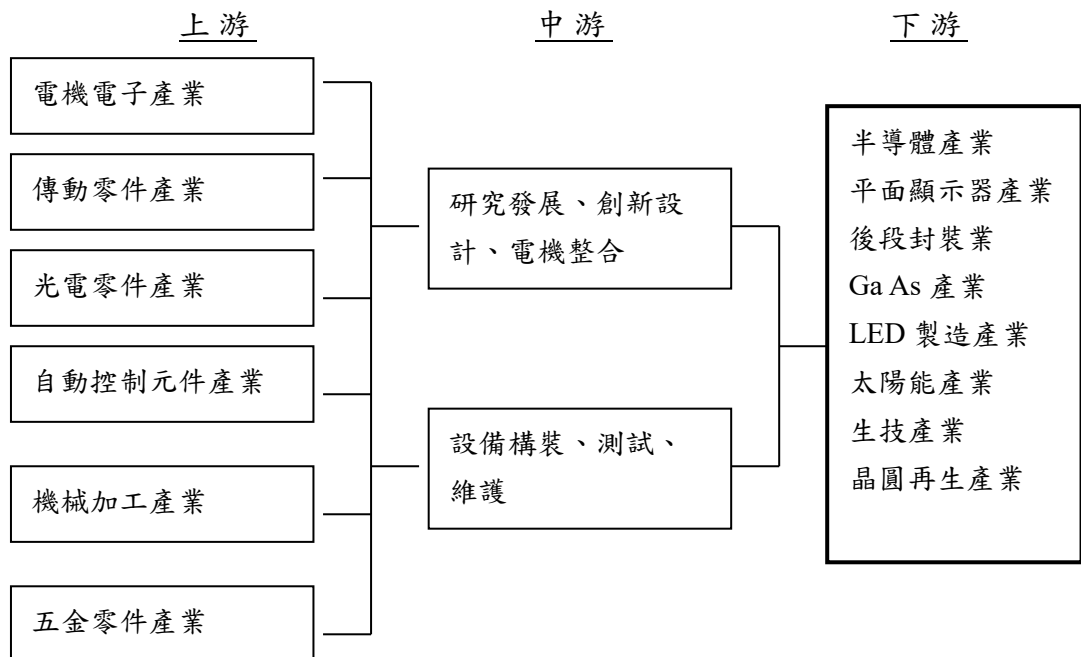
#### D. LED 產業

根據 Mordor Intelligence 的報告，LED 照明市場規模預計將從 2024 年的 1,115.7 億美元增長到 2029 年的 1,910 億美元，年複合成長率為 11.35%。

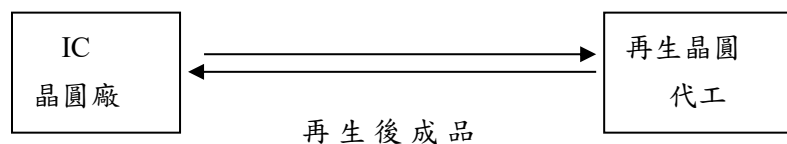


## (2)該產業上、中、下游之產業關聯

本公司為半導體及 TFT-LCD 等高科技產業設備供應者，  
本公司所經營之行業上、中、下游關係圖如下：



本公司所經營之晶圓再生製造業上、中、下游關係圖如下：  
製程後用過監控晶片



## (3)產品各種發展趨勢

- A. 半導體產業設備不管前段製程設備或是後段製程設備均朝向新世代精密製程技術發展，由 28nm 朝向 20nm、14nm、10nm、7nm、5nm、3nm、2nm 製程技術發展。
- B. 半導體後段先進封裝製程發展迅速，各種新技術快速進展，如 SIP,Fan-out,3D-IC 等。
- C. TFT-LCD 產業朝向尺寸大型化發展，及 LED 背光模組。
- D. 客製化設備需要與客戶共同合作開發設備，符合客戶需求，因此對於製程的了解有助於設備研發，同時需要投入大量人力與資金去發展設備業。

根據多方資料，半導體產業在 2024 年和 2025 年將呈現以下發展趨勢：

1. 人工智慧 (AI) 與高效能運算 (HPC) 需求驅動成長：AI 和 HPC 的需求持續攀升，推動半導體產業大幅成長。
2. 先進製程技術進展：2025 年將是 2 奈米技術的關鍵年，主要晶圓製造商如台積電、三星和英特爾將進入 2 奈米量產階段。

3. 先進封裝技術發展：隨著晶片功能與效能需求提升，先進封裝技術日益重要。
4. 供應鏈彈性與地緣政治影響：地緣政治局勢加劇，企業風險不確定性攀升，影響整個半導體生態系。
5. 人才短缺與培育：52% 的受訪者認為人才短缺是半導體產業面臨的首要挑戰，人才培育和留任亦是未來三年企業的首要策略重點。

#### (4)競爭情形與市佔率

##### A.代理業之 SWOT 競爭分析

優勢 (Strength)	劣勢 (Weakness)
A.產品線品質效能佳，其功能符合現在與未來客戶發展需求。 B.擁有良好設備製程技術經驗，能發揮所代理之相關技術滿足客戶製程發展之需求。 C.國外原廠製程技術超越國內製造廠商，國產機台不易於短期間超越所代理之產品線。	A.各製程設備業寡占市場，有進入障礙。 B.既有代理商與原廠多有深厚合作默契，不易爭取既有產品線國內代理。
機會 (Opportunities)	威脅 (Threats)
A.擁有穩定客戶群，並了解製程技術設備，容易爭取到不同產品線之代理權。 B.代理各產品線，容易提供客戶 Total Solution。 C.擁有客戶、原廠與製程設備經驗，易於發展其他業務，如二手機台或是整廠移機，或是舊設備維修。 D.國外原廠在朝向新技術發展下，需要培植在地代理商就近服務客戶，擁有客戶群與技術之代理商容易取得策略合作機會。 E.目前國內外陸續興建 12"晶圓廠，具有擴廠內銷與外銷市場機會。	A.有許多國外原廠發展類似製程設備，容易有削價競爭威脅。 B.代理原廠設備達到業務規模後，有原廠直接經營之風險。

##### B.自製機台之 SWOT 競爭分析

優勢 (Strength)	劣勢 (Weakness)
A.國產設備製造成本較美歐日低。 B.擁有良好製程技術經驗，能研發滿足客戶製程需求之設備。 C.國內設備製造業之精密加工業成熟，可以快速切入半導體與光電業產品線。 D.國內市場規模大。	A.對於高精密度半導體設備，缺乏製程驗證能力與機會。 B.半導體高科技製程設備業為國外原廠寡占市場，有進入障礙。 C.與國外原廠比較，研發經費不足。
機會 (Opportunities)	威脅 (Threats)
A.擁有穩定客戶群，並了解製程技術設備，容易爭取到業務。	A.韓國與中國大陸設備業崛起，容易有削價競爭威脅

<p>B.國內設備業朝向大型化、在地化與客製化發展，有助於國產廠商發展業務。</p> <p>C.透過代理各產品線技術經驗，容易提供客戶 Total Solution。</p> <p>D.擁有客戶、原廠與製程設備經驗，易於發展其他業務，如二手機台或是整廠移機，或是舊設備維修。</p> <p>E.目前國內外陸續興建 12”晶圓廠，具有擴廠內銷與外銷市場機會。</p>	<p>脅。</p> <p>B.設備業技術世代交替，研究開發挑戰性高。</p>
--	--

#### C.晶圓再生之 SWOT 競爭分析

優勢 (Strength)	劣勢 (Weakness)
<p>A.國內運輸成本較歐洲及日本低。</p> <p>B.在地優勢，提升客戶之再生晶圓週轉效率，降低客戶之再生晶圓庫存成本。</p> <p>C.製程能力佳，有機會取得先進製程之訂單。</p>	<p>A.設備尚在折舊攤提。</p>
機會 (Opportunities)	威脅 (Threats)
<p>A.世界最大再生晶圓客戶在台灣。</p> <p>B.因為先進製程產能不斷成長，再生晶圓需求持續成長。</p> <p>C.公司長期經營代理業務，有助於開拓海外市場。</p>	<p>A.歐洲及日本再生晶圓廠產能過剩，有削價競爭之虞。</p> <p>B.競爭對手持續擴充產能。</p>

#### (5)市場佔有率

##### A.主要競爭對手

本公司係屬半導體、LED、太陽能與FPD製程設備專業供應商，其競爭對手主要為國外廠商與國內代理商或是自製設備業者，在公開發行公司或是上市櫃公司中包括帆宣、均豪、東捷、弘塑、亞智、揚博、崇越、中砂、由田、漢微科、漢民等公司，由於半導體、LED、太陽能或是FPD設備所涉及領域廣大，每家公司所營重點產業別與製程設備機台(服務)類別各有不同，因此在股本與營運規模亦與上述同業公司有別。

##### B.同業之市場占有率

不論半導體、LED、太陽能或是TFT-LCD設備所涉及領域廣大，包括歐、美、日等國外大型廠商與國產廠商，市場規模龐大，並無一有效之統計數字，目前本公司市場占有率仍處微小。

#### 3.技術及研發概況

辛耘113年共提出國內外專利12件，以及取得18件專利證書；113年底仍維持有效專利有185件。

##### (1)最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用與開發成功之技術或產品

###### ①最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用



單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度	114/01-114/03
研發費用	377,553	110,241
占營業收入淨額比例(%)	3.90	3.92

註：113 年度資料係經會計師查核簽證；114/01-114/03 資料尚未經會計師核閱。

②最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

本公司自 93 年度起藉由研發費用之投入與技術不斷開發及創新，用以提昇現有產品線之產品行銷及創造自有品牌之產品，茲將最近年度之設備製造處研發成果彙述如下：

年度	產業別	產品名稱	研發內容
113	半導體設備	極紫外線光罩護膜清洗設備	1.光罩護膜傳送技術 2.光罩護膜製程腔體控制技術 3.光罩護膜乾燥技術
		人工智慧影像判讀協助軟體	1.製程後殘膠檢測 2.製程中 Wafer 偏移檢測
		最佳化排程控制軟體系統	1.單晶圓製程設備應用 2.批次晶圓製程設備應用
		12 吋 CoWoS /SoIC 製程的高載重能力傳送系統	1.單晶圓製程設備應用 2.批次晶圓製程設備應用
		12 吋先進封裝鉅錫清洗蝕刻設備	1.循環管路控制系統 2.結晶預防及抑制技術
112	半導體設備	12 吋光矽子單晶片清洗設備	1.In-line mixing 混酸控制技術 2.多藥液共腔控制技術
		6 吋碳化矽單晶片清洗蝕刻設備	1.6 吋晶邊夾取裝置 2.高濃度/高溫藥液控制技術
		12 吋蝕刻終止層晶片清洗蝕刻設備	1.製程毒性氣體反應物防止汙染及控制裝置 2.特殊製程噴頭技術
		12 吋 CoWos 先進封裝清洗蝕刻設備	1.研發製程腔區潔淨效能技術 2.研發製程參數管理及自動化通訊技術
		O3 及機能水光罩溼製程清洗設備	1.研發 UV 172&254nm 模組裝置 2.研發光罩雙面清洗及傳送裝置 3.研發機能水管路控制技術
111	半導體設備	12 吋晶圓框架單片式清洗設備	框架式旋轉控制系統及傳送整合設備
		8 吋與 12 吋晶圓及 210*212 方片共用批次式蝕刻及清洗設備	1.批次式多尺寸傳送系統 2.共用架構製程控制系統
		12 吋晶圓及 210*212 方片共用單晶片助焊劑清洗設備	1.方圓共用旋轉控制系統及傳送整合設備 2.共用架構製程控制系統
		6 吋碳化矽雷射剝離設備	1.6 吋傳送系統 2.雷射剝離控制技術
110	半導體設備	高潔淨光阻去除清洗設備	低發塵結構及高效率流場控制技術
		自動化高溫烤箱傳送設備	自動化整合批次垂直及水平進烤箱傳送系統
		單片式低溫溼製程設備	低溫致冷模組控制系統
		超潔淨單片式 6 吋 7 吋光罩溼製程清洗設備	1.低發塵結構及高效率流場控制技術 2.單片傳送及 6/7 吋共用架構系統
		單片式水平浸泡整合蝕刻溼製程蝕刻	12 吋單片式浸泡旋轉控制模組

年度	產業別	產品名稱	研發內容
		設備	
		6吋石英振盪片批次式蝕刻及清洗設備	1.批次式蝕刻均勻度控制系統 2.多尺寸傳送系統
109	半導體設備	單片式玻璃基板溼製程設備	尺寸 510*515 Chamber 開發
		4吋 6吋 LED 製程設備開發	自動化低轉速製程單片式蝕刻清洗設備
		12吋單晶圓最終清洗設備	自動化高潔淨超音波清洗設備
		8吋 12吋光阻去除清洗設備	有機溶劑清洗製程自動化設備
		12吋批次式晶圓回收製程設備	自動化高潔淨清洗及傳送整合設備

另本公司晶圓再生方面研發成果如下：

年度	產業別	產品名稱	研發內容	產品應用
113	半導體/LED/功率元件/RF 元件	1. Si 再生晶圓以及測試晶圓 2. 碳化矽晶圓	1.晶圓拋光、清洗技術開發 2.碳化矽晶圓加工技術開發(持續進行當中)碳化矽晶圓缺陷檢測技術應用與開發；半絕緣碳化矽晶圓加工技術開發	1.先進半導體製程監控 2.功率半導體 3.通訊原件
112	半導體/LED/功率元件/RF 元件	3. Si 再生晶圓以及測試晶圓 4. 碳化矽晶圓	1. 晶圓拋光、清洗技術開發 2. 碳化矽晶圓加工技術開發(持續進行當中)碳化矽晶圓缺陷檢測技術應用與開發；半絕緣碳化矽晶圓加工技術開發	1. 先進半導體製程監控 2. 功率半導體 3. 通訊原件
111	半導體/LED/功率元件/RF 元件	1. Si 再生晶圓以及測試晶圓 2. 碳化矽晶圓	1. 晶圓拋光、清洗技術開發 2. 碳化矽晶圓加工技術開發(持續進行當中)碳化矽晶圓缺陷檢測技術應用與開發；半絕緣碳化矽晶圓加工技術開發	1. 先進半導體製程監控 2. 功率半導體 3. 通訊原件
110	半導體/LED/功率元件/RF 元件/車載元件	1. Si 再生晶圓以及測試晶圓 2. 碳化矽晶圓 3. 半導體用製程專用之陶瓷材料加工技術開發	1. 晶圓拋光、清洗技術開發 2. 碳化矽晶圓加工技術開發(持續進行當中)碳化矽晶圓缺陷檢測技術應用與開發；半絕緣碳化矽晶圓加工技術開發 3. 半導體製程專用之陶瓷晶圓加工技術及品質提升	1. 先進半導體製程監控 2. 功率半導體 3. 通訊原件 4. 車載元件
109	半導體/LED/功率元件/RF 元件/車載元件	1. Si 再生晶圓 2. SiC/ GaN on SiC 再生晶圓 3. 半導體用製程專用之陶瓷材料加工技術開發	1. 晶圓拋光、清洗技術開發 2. 碳化矽晶圓加工技術開發(持續進行當中)碳化矽晶圓缺陷檢測技術應用與開發 3. 半導體製程專用之陶瓷晶圓加工技術及品質提升	1. 先進半導體製程監控 2. 功率半導體 3. 通訊原件 4. 車載元件

#### 4.長、短期業務發展計畫

##### (1)短期業務發展計畫

茲將本公司之短期計畫摘要列示如下：

##### A.行銷策略

(A)針對各行業之製程需求提供 Total Solution (包括設備與製程技術)。

(B)持續提升客戶滿意度(CS)，包括機台能力、服務品質及製程技術。

##### B.產品策略

- (A)半導體/LED/LCD/太陽能方面：積極參與客戶先期研發計畫，以期共同開發相關機台設備。
- (B)針對未來有潛力的綠能產業開發相關材料與設備。
- (C)開發新代理產品線，引進更高階之製程及量測設備。

C.營運管理策略

- (A)加強 ERP、內稽內控等相關制度，以提升管理績效。
- (B)經由不斷的學習與訓練，提昇人員素質。
- (C)導入 KPI 與 PBC 管理，提升人員能力。
- (D)代理與製造事業部導入與執行 ISO 制度。

D.財務策略

- (A)有效管理 A/R 及庫存。
- (B)與銀行建立長期合作關係。

(2)長期業務發展計畫

A.行銷策略

- (A)善用既有之人力資源，擴大營業成長基礎建立遠端 ERP 系統入口，並加強區域性服務處的網路連線，以利於提供客戶即時之服務。
- (B)提供客戶完整及專業之服務建立及擴大技術應用設備及技術支援人才，提供客戶更完整及專業之服務，同時增加產品及服務項目，擴展營運規模。
- (C)累積不同產業客戶基礎，建立長期合作關係。
- (D)掌握與客戶合作發展機會，以高效能及合理價格，持續加強品質與服務之改善，以建立長期合作關係。
- (E)以目前半導體產業之優勢，擴展至其他高科技產業。由深植已久之半導體生產設備經銷領域立足，延伸至所代理產品線及所提供專業服務之廣度及深度，並因應市場趨勢變化，引進市場所需之新產品。

B.產品策略

- (A)由目前自行研發之中階濕式製程設備提升至高階濕式製程設備。
- (B)與國內客戶共同提高研發能力開發高階製程設備，以取代日美相關產品。
- (C)藉由已開發完成的矽晶圓再生技術，擴展到非矽晶圓市場。
- (D)透過代理產品與國外廠商建立策略聯盟，引進先進設備技術。
- (E)加強綠能材料及設備之研究與開發。
- (F)透過應用產品的開發，增加代理產品並有效整合系統資源。

C.營運管理策略

- (A)定期員工培訓，厚植公司人力資源。
- (B)提供完善工作環境與員工福利及管理制度，建立企業文化，凝聚公司團隊向心力。

D.財務策略

- (A)加強公司全面財務性規劃，降低營運風險，提昇公司競爭力。
- (B)除了本業創造獲利外，並搭配金融機構貸款，或是現金增資與發行公司債，挹注公司未來營運之資金需求。

## (二)市場及產銷概況

### 1.市場分析

#### (1)公司主要商品銷售地區

合併公司主要產品為半導體、LED、封裝測試與 TFT-LCD 設備之製造、代理銷售，最近三年度銷售地區如下：

單位：新台幣仟元；%

年度 地區	111 年度		112 年度		113 年度	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
內 銷	2,343,617	41.48	2,264,475	32.76	3,970,027	40.98
外 銷	3,306,369	58.52	4,647,506	67.24	5,718,253	59.02
營業淨額	5,649,986	100.00	6,911,981	100.00	9,688,280	100.00

註：上述外銷地區係指亞洲、美洲及其他等地區。

#### (2)市場佔有率

##### A.主要競爭對手

本公司係屬半導體、LED、太陽能與TFT-LCD製程設備專業供應商，其競爭對手主要為國外廠商與國內代理商或是自製設備業者，在公開發行公司或是上市櫃公司中包括帆宣、均豪、東捷、弘塑、亞智、揚博、崇越、漢微科、漢民等公司，由於半導體、LED、太陽能或是TFT-LCD設備所涉及領域廣大，每家公司所營重點產業別與製程設備機台(服務)類別差異頗大，在公開發行公司中較無與本公司在產業別與製程設備機台(服務)類別相類似之同業競爭者，僅有一部分產品雷同。

##### B.同業之市場占有率

不論半導體、LED、太陽能或是TFT-LCD設備所涉及領域廣大，包括歐、美、日等國外大型廠商與國產廠商，市場規模龐大，並無一有效之統計數字，目前本公司市場占有率仍處微小；另在12”晶圓再生市場部分，截至目前本公司市佔率約為20%。

#### (3)市場未來之供需狀況與成長性

半導體與TFT-LCD以及LED設備供應商及晶圓再生之市場供需狀況及未來成長性與半導體產業及TFT-LCD與LED市場規模之發展息息相關，另再生晶圓市場更以晶圓代工市場密切相關，以下係針對半導體市場及TFT-LCD與LED市場未來之供需狀況與成長性，茲說明如下：

##### A. 半導體

IDC 預測，2025 年全球半導體市場將持續成長，年成長率預計超過 15%，主要動能來自 AI（人工智慧）與高效能運算（HPC）需求的持續攀升。



### Worldwide Foundry Market Forecast

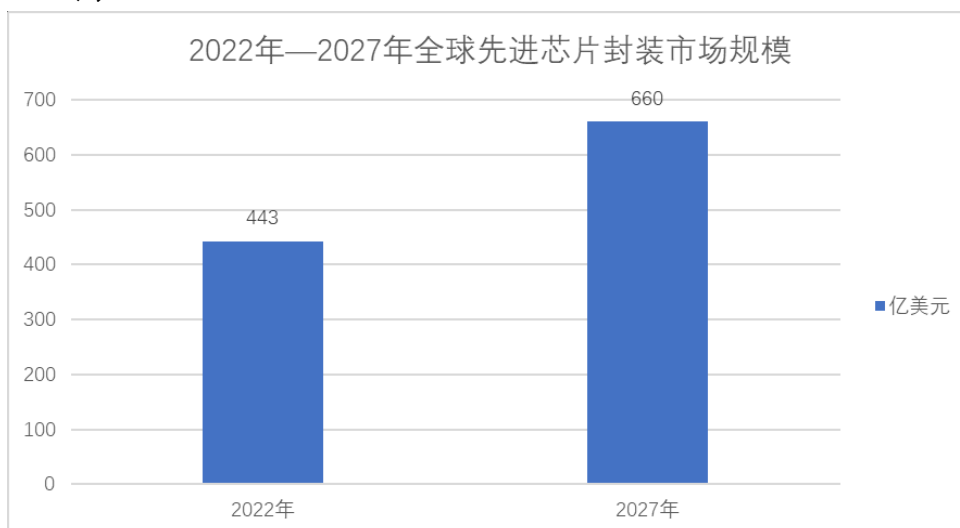


Source: IDC, 2024

ASML 執行長 Christophe Fouquet 表示，受 AI 晶片需求激增的推動，預計 2025 年全球半導體市場將以每年 9% 的速度增長，到 2030 年市場規模將突破 1 兆美元。

#### B. 先進封裝

根據 Yole Intelligence 的數據，全球先進封裝市場規模預計將從 2022 年的 429 億美元增長到 2028 年的 786 億美元，年複合成長率約為 9%。這也表明在 2025 年，市場將保持穩定的增長趨勢。到 2027 年，CoWoS 產業年複合成長率（CAGR）達 10%，占整體 IC 封裝市場 50% 多，搖身成為主流封裝。



根據 Mordor Intelligence 的報告，市場規模預計將從 2024 年的 325.9

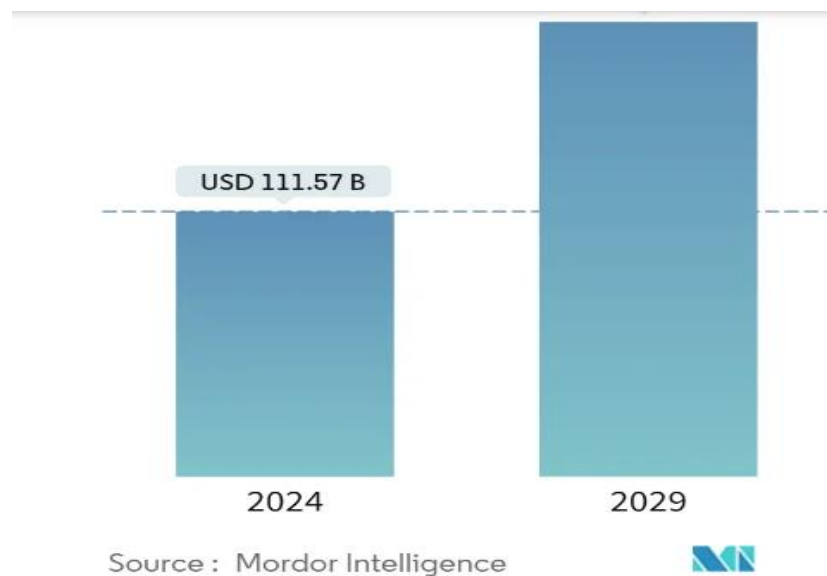
億美元增長到 2029 年的 546.9 億美元，年複合成長率為 10.91%。

#### C. 化合物半導體

根據市場分析公司 Yole Group 報告，化合物半導體裝置市場正在快速成長，從 2024 年 120 億美元成長到 2030 年的 250 億美元，年複合成長率 (CAGR) 將近 13%。

#### D. LED 產業

根據 Mordor Intelligence 的報告，LED 照明市場規模預計將從 2024 年的 1,115.7 億美元增長到 2029 年的 1,910 億美元，年複合成長率為 11.35%。



#### (4) 公司競爭利基

- A. 辛耘公司耕耘半導體及光電產業近四十年，累積許多設備機台功能經驗並培植許多技術人員，同時累積業界客戶人脈資源與各客戶設備需求之資訊。充分掌握目前關鍵核心技術設備訊息，與客戶需求資訊，有助於業務開發與推展。同時客戶資源與原廠關係有助於新創事業的業務發展。
- B. 辛耘公司代理五十餘產品線，產品應用於半導體、光電、測試、封裝與化學分析儀器等產業，產業種類多元化，可以分散單一產業景氣風險。
- C. 辛耘公司於國內客戶聚集處均設立北中南客服中心，24 小時 oncall，就近並即時服務客戶；於國外亦積極佈局海外市場，並就近服務客戶。
- D. 辛耘公司耕耘半導體設備三十餘年，累積擁有超過 25 年以上之濕製程、晶圓缺陷量測與化學分析之完整解決方案與經驗，深具「自製設備」與「晶圓再生服務」之國際競爭力。
- E. 辛耘公司於業界豐富的資源與經驗，容易自動吸引原廠邀請本公司代理其產品，有助於開發新產品線代理業務。
- F. 辛耘公司採取代理與自製機台雙軌並行，可以滿足客製化需求。

#### (5) 發展遠景之有利、不利因素及因應對策

##### A. 有利因素

###### (A) 跨足國內重點發展之科技產業

本公司代理或製造銷售之產品跨足半導體、光電、測試、封裝、太陽能與化學分析儀器等產業，均為國內重點發展產業，市場呈成長趨勢，有利於業務銷售。

###### (B) 擁有優秀業務與研發團隊

本公司業務、客服人員與研發團隊均長期投入此領域，累積設備機台製造經驗，並亦累積業界客戶人脈資源與各客戶設備需求之資訊，有助於機台設備之研發，可以滿足客戶客製化之需求。

###### (C) 快速即時服務效率

本公司於國內客戶聚集處設立北中南客服中心，提供 24 小時 oncall 並就近即時服務客戶；於國外亦積極佈局海外市場，並就近服務客戶，提供快速即時服務。

##### B. 不利因素及其相關因應措施

###### (A) 需要不斷投入大量研發資金以保持競爭力

本公司所處產業為高科技產業，屬於技術密集產業，因應市場技術成長與革新，需要不斷投入研發資金與培植研發技術團隊。

###### 具體因應措施：

針對市場狀況進行分析與檢視之外，也持續掌握市場產品技術趨勢與規格的推陳出新，以期正確預測市場需求。除了實施員工入股與庫藏股外，同時預計實施員工股票選擇權等不同的獎勵政策以吸引專業人才，並加強本公司於資本市場籌措資金之能力，以維持公司高度競爭力。

(B)供應商與代理商蓬勃發展，導致市場競爭激烈

代理商的盛衰取決於代理產品品牌的好壞及同業間的競爭，近年來由於半導體設備公司及代理商蓬勃發展，使得各代理商不同品牌產品之同質替代性高，而產生價格競爭，且壓縮了獲利空間。

**具體因應措施：**

本公司採代理與自製機台雙軌並行政策，在代理方面持續尋找潛力代理商品，將產品多樣化，並將產業多元化，不固守少樣產品、單一產業，以增加營業額，降低營運風險。另加強客戶關係，提供優質服務，以取得供應商與客戶的信任，有利於爭取訂單。

2.主要產品之重要用途及產製過程

(1)主要產品之重要用途

A.自製設備：提供下列各種領域批次及單晶圓濕式製程設備，其應用包括清洗、蝕刻、去光阻機等製程設備

(A)半導體前段製程

(B)III-V族半導體前段製程及製程更新(取代美日進口機台)

(C)12"及8"先進封裝(Advanced Package)：Bumping/WLP/Fan-out/SiP/TSV/2.5DIC/3DIC

(D)微機電(MEMS)

(E)HBLED全自動前段製程 for 背光與照明

B.12"晶圓再生：晶圓再生服務是將半導體製造中所使用的測試片(Test Wafer)與擋控片(Dummy/Control Wafer)在製程進行完成之後，經由分類、清洗、研磨、拋光、潔淨乾燥，回復到與全新測試晶圓(New Test Wafer)相同等級的潔淨度與平坦度，再次提供做為控/擋片之使用，其目的在降低全新Test Wafer與Dummy/Control Wafer之成本。

C.代理設備：提供下列各種領域製程設備

(A)半導體、面板、LED、面板之製程及量測設備

(B)生物科技及化學分析儀器

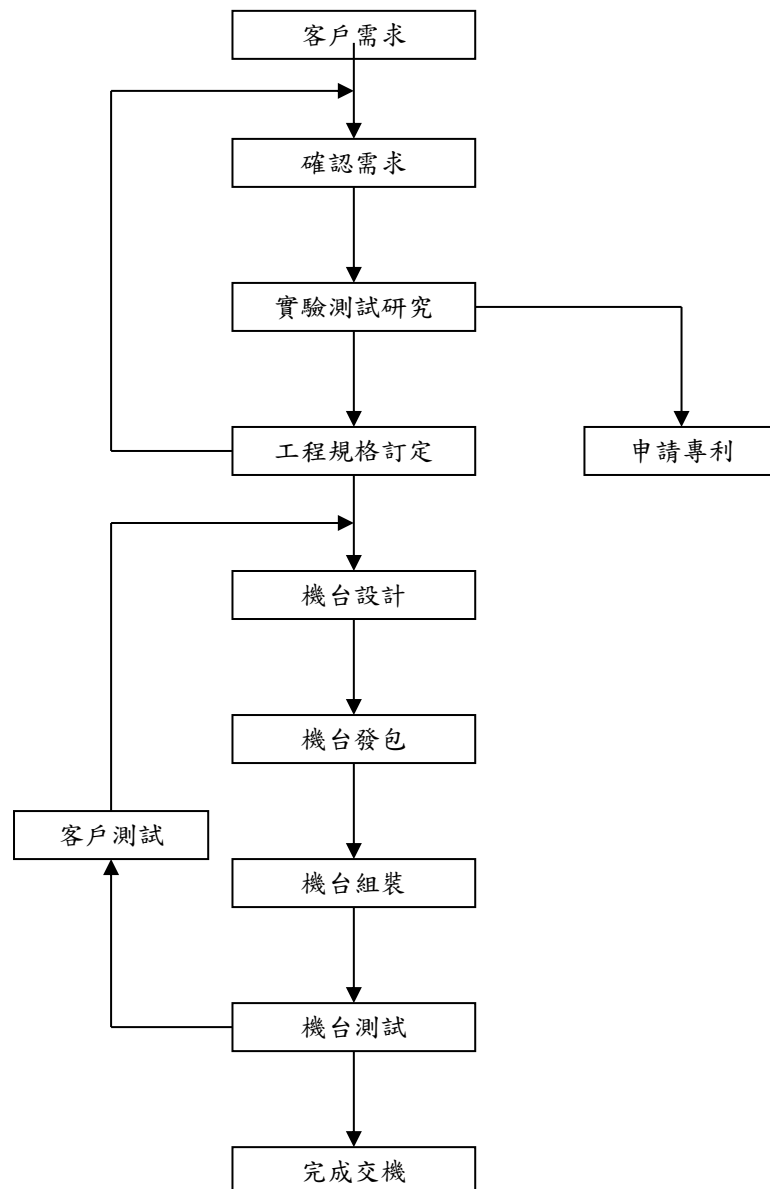
(C)3D 列印設備

(D)電池產業

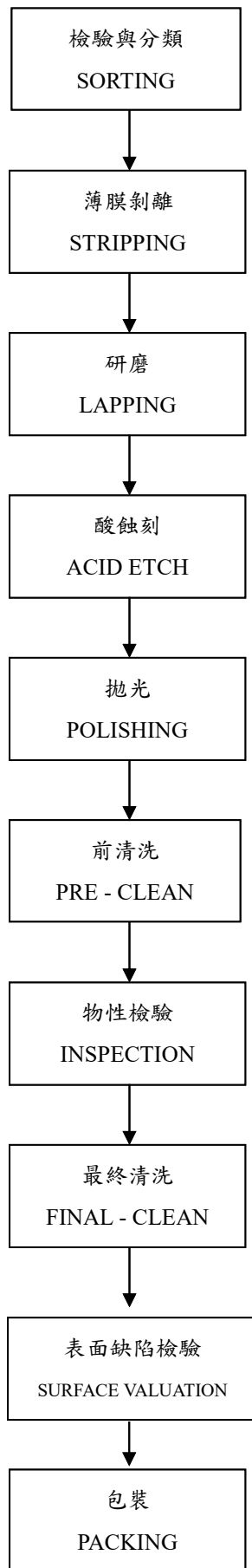


## (2)主要產品產製過程

### A.設備機台



## B. 晶圓再生



### 3.主要原料之供應狀況

代理產品部份由原廠供應，自製機台部份由國內外廠商供應，原物料尚無供應不足之情形。

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

#### (1) 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

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占 114 年第一季銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	台積電	928,807	13.44	無	台積電	2,036,490	21.02	無	台積電	767,594	27.28	無
2	其他	5,983,174	86.56	-	其他	7,651,790	78.98	-	其他	2,045,936	72.72	-
	銷貨淨額	6,911,981	100.00	-	銷貨淨額	9,688,280	100.00	-	銷貨淨額	2,813,530	100.00	-

註：112~113 年度資料係經會計師查核簽證；114/01-114/03 資料尚未經會計師核閱。

#### 增減變動說明：

台積電為合併公司往來多年客戶，該公司與合併公司主要交易項目為機台銷貨收入、設備零件收入及晶圓再生服務收入等，因 113 年機台銷貨數量增加，故 113 年度銷貨收入 2,036,490 仟元較 112 年度 928,807 仟元增加 1,107,683 仟元

#### (2) 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占 114 年截至第一季進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	K-T	3,218,879	36.76	無	K-T	1,867,290	22.64	無	K-T	346,618	16.98	無
2	NOVA	1,583,727	18.09	無	NOVA	1,189,446	14.42	無	NOVA	353,892	17.34	無
3	PLASMA	906,374	10.35	無	PLASMA	495,045	6.00	無	PLASMA	70,615	3.46	無
4	其他	3,046,491	34.80	-	其他	4,696,973	56.94	-	其他	1,270,173	62.22	-
	進貨淨額	8,755,471	100.00	-	進貨淨額	8,248,754	100.00	-	進貨淨額	2,041,298	100.00	-

註：112~113 年度資料係經會計師查核簽證；114/01-114/03 資料尚未經會計師核閱。

#### 增減變動說明：

K-T：合併公司為 K-T 半導體設備之代理廠商，由於產製機台設備昂貴，主要係用於晶圓廠製造設備之機台，113 年因客戶需求減少且當地自有品牌競爭下，故 113 及 112 年度進貨金額分別為 1,867,290 仟元與 3,218,879 仟元。

Nova：合併公司為 Nova 半導體設備之代理廠商，由於產製機

台設備昂貴，主要係用於晶圓廠製造設備之機台，113 年因客戶需求減少且當地自有品牌競爭下，故 113 及 112 年度進貨金額分別為 1,189,446 仟元與 1,583,727 仟元。

PLASMA：合併公司為 PLASMA 半導體設備之代理廠商，由於產製機台設備昂貴，主要係用於晶圓廠製造設備之機台，113 年因客戶需求減少且當地自有品牌競爭下，故 113 及 112 年度進貨金額分別為 495,045 仟元與 906,374 仟元。

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

		114 年 03 月 31 日		
年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 03 月 31 日
員工人數	研發人員	135	157	157
	業務人員	308	367	390
	管理人員	92	89	86
	製造人員	276	318	329
	合計	811	931	962
平均年齡（歲）		37.73	37.84	38.14
平均服務年資（年）		6.85	6.54	6.41
學歷分布比率	博士	0.86	0.75	0.62
	碩士	13.07	14.39	13.51
	大專	74.97	74.87	75.26
	高中	10.36	9.24	9.88
	高中以下	0.74	0.75	0.73

(四) 環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額，並說明未來因應對策（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）：無。

(五) 勞資關係

1. 各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資協議情形與各項員工權益維護措施情形

(1) 員工福利措施

本公司為每位員工投保團體醫療保險，並設有職工福利委員會，以推行各項員工福利措施：如員工分紅入股、庫藏股以及年節贈禮、婚喪喜慶補助、年度旅遊以及健康檢查等。本公司訂有員工社團管理辦法，鼓勵員工籌組社團，並舉辦員工家庭日，以及各類球類活動，凝聚員工向心力與舒展身心。設立醫務室，定

期聘廠醫到廠服務，並聘合格護士，不定期舉辦減重活動，保健講座，CPR 急救訓練照顧同仁。設立哺乳室，提供婦女停車位與孕婦優先停車位，服務女性同仁。與幼兒園簽訂特約廠商，提供員工子女就學優惠等人力資源政策。各項之人力資源政策，不得因人種、膚色、年齡、性別、性取向、種族、殘疾、懷孕、信仰、政治派別、社團成員、婚姻狀況或其他歧視而有差別待遇。另外依循法令給予產假、陪產假與育嬰假等。

## (2)進修及訓練

本公司為配合公司之目標，培養各級人員充分發揮職能及提高工作效率，已訂定員工教育訓練管理辦法使員工進修及訓練之作業有所遵循。本公司 113 年度舉辦之內部訓練課程如下，總教育訓練費用 1,771 仟元。

本公司 113 年度本公司外訓人數與時數以及費用資料如下：

項目	受訓人次	受訓人數	訓練時數
派外委訓	263	187	2578
內部訓練	7,608	899	13,134.25
董事訓練	23	9	69
財會稽核證券等法令訓練	13	5	73

A.董事訓練課程包含全球經濟展望、誠信經營實務暨內線交易、生成式 AI 介紹與產業應用實例、董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養、上市櫃董事進修課程-董事會 vs 經營團隊、上市櫃董事進修課程-接班團隊建構與人才發展、企業永續與韌性管理之道、企業永續發展暨公司治理國際趨勢、壯大臺灣資本市場高峰會、公司法、公司治理及高階人員應懂的稅務知識介紹、企業「ESG 永續」及「風險管理」相關之績效評估實務。其中 1 位董事參與誠信經營與防範內線交易與反貪腐 3 小時課程；其餘有關於全球經濟展望、科技知識、人才培養與接班團隊、公司治理與永續發展等專業課程，合計 9 位董事，23 人次 69 小時課程

B.內部訓練中包含每月新人教育合計 1,984 人次，4,306 小時；訓練課程包含誠信經營、營業祕密保護、資訊安全政策、智慧財產管理政策、職場暴力/性騷擾、勞工安全教育訓練與環安衛政策等課程。

C.內部訓練包含反貪腐職場誠信經營守則(包含禁止內線交易)及不法侵害宣導合計 775 人次，1,395.5 小時。

## (3)退休制度與其實施狀況

本公司依照勞基法之規定，對正式聘用員工訂有員工退休辦法。本公司依勞工薪資 3%提撥退休準備金至台灣銀行專戶，94.07.01 起併行採用新制退休辦法，依勞工薪資 6%提撥至員工個人退休專戶，員工自願提繳退休金者，代為扣繳至個人退休專戶。依本公司辦法規定，退休之支付係根據服務年資及退休前六個月平均薪資計算。

1.本公司依照勞基法及公司另訂之優惠退休辦法之規定，凡符合下列情形之一者，得自請退休：

- A.工作年資十五年以上且年滿五十五歲者；工作十年以上年滿六十歲者。
- B.工作年資二十五年以上者。
- C.任職年資滿十五年(含)以上；且年滿五十歲(含)以上者。
- D.任職年資加實際年齡達 60 歲(含)以上者。

2.員工退休金之給與標準如下

員工退休金之給與標準，依勞基法第五十五條勞工退休金之給與標準及同法第八十四條之二勞工工作年資自受僱之日起算，依本規則第六十七條第一項第二款規定，強制退休之勞工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，退休金加給百分之二十。適用勞基法前之工作年資，其資遣費及退休金給與標準，依其當時應適用之法令規定計算；當時無法令可資適用者，依公司自訂之規定或勞僱雙方之協商計算之。

- A.退休基數：按其工作年資每滿一年給與兩個基數，但超過十五年之工作年資，每滿一年給與一個基數，87 年 3 月 1 日適用勞基法前之年資每滿一年給與一個基數，最高總數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。
- B.給付期限：本公司應給付員工之退休金，自員工退休之日起三十日內完全給付。
- C.適用新制退休金制度之員工，依據投保薪資，每月提撥 6%至個人退休金專戶。

(4)勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形

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

- A.建立員工申訴制度以改進勞資關係。
- B.制訂工作規則及人事管理規則，將有關勞資雙方權利義務事項及管理事宜，予以明確規定，使員工充分瞭解，並維護自己權益。
- C.依照職業安全衛生法之規定，定期辦理員工身體健康檢查，設置勞工安全衛生人員，制定各項勞工安全衛生管理規則，避免意外災害發生，以維護員工安全。
- D.創新激勵：訂定員工提案改善獎勵辦法與獎懲管理辦法，鼓勵員工發掘工作上的異常，設想良好改善計畫，公司採行後視改善成效發給獎金。

2.最近年度及截至年報刊印日止因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明無法估計之事實：無。

3.本公司同仁取得主管機關之相關證照情形

職稱	姓名	證照名稱
副總經理	李易霖	甲種職業安全衛生業務主管
經理	劉俊彬	甲種職業安全衛生業務主管
資深經理	林達振	甲級空氣污染防制專責人員

資深工程師	徐義復	職業安全管理師
主任工程師	蘇佳妘	職業安全衛生管理員
副理	黃俊嘉	乙級廢水處理專責人員
主任工程師	鄒康偉	甲級廢棄物處理技術員
主任工程師	鄒康偉	甲級毒性化學物質專業人員
副理	黃俊嘉	甲級空氣污染防制專責人員
主任工程師	劉兆騰	防火管理人
副理	林姿伶	ISO 9001：2008 主導稽核員/ IRCA ISO 9001：2015 Lead Auditor

#### 4.本公司員工人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形

項目	內容
實施自動檢查	1.依職業安全衛生管理辦法之規定，本公司訂立 E3-011 自動檢查作業指導書，依此規範執行檢查週期分為兩年、每年或是每月，定期檢查高空作業車、堆高機、固定式起重機、升降機、高壓電氣設備、低壓電氣設備、特定化學設備或其附屬設備、化學設備及其附屬設備、局部排氣裝置、工業用機器人、第二種壓力容器、動力驅動之離心機械。檢查紀錄保管三年，防止職業災害，確保勞工安全與健康。
	2.依消防法規定，每年一次定期找尋合法消防檢測機構檢查廠內消防系統，並依法申報。
	3.依建築物公共安全檢查簽證及申報管理辦法規定，每 2 年辦理建築物安全檢查。
災害防範與應變措施	1.訂有緊急事故與應變管理程序、勞工安全衛生工作守則、事故事件調查作業指導書、勞工安全衛生管理計畫等災害防止、應變注意事項及事故事件通報程序，明確規範本公司應變小組於緊急事故時各組之工作職掌及任務內容，並依規定每年至少一次定期辦理緊急應變演練。
	2.每年定期辦理 2 場消防訓練，訓練成果依規定報備消防機關。
	3.依職業安全衛生管理辦法之規定，設立工安室，統籌公司內相關職業安全衛生業務，編制有甲種職業安全衛生業務主管 1 人、職業安全管理師 1 人及職業安全衛生管理員 2 人，該編制已向勞動部職業安全衛生署報備在案。
	4.設有護理人員 1 人，辦理勞工之健康教育、健康促進與衛生指導之策劃及實施。
健康關懷與管理	1.依勞工健康保護規則，並優於法則每年對在職勞工分別實施一般及特殊健康檢查，健康檢查項目也優於法令之規定。於健檢完成後針對健康檢查紀錄做分析、評估、管理與保存及健康管理，針對當年度高風險族群，每月安排與職醫訪視，職護每月進行健康管理宣導。
	2.聘用特約從事勞工健康服務之職業醫學專科醫師，每月臨廠服務 1 次。
	3.國民健康署通過全國績優健康職場、健康職場健康促進標章認證，打造優良健康職場與工作環境。
	4.公司優於法規設 AED 裝置，每年開辦 AED 教育訓練，打造安心工作環境。
	5.公司設置孕婦專用停車位，貼心貼近妊娠期員工上下班便利性。與幼兒園簽訂特約廠商，提供員工子女就學優惠等人力資源政策。
	6.職場親善哺集乳室認證通過，打造舒適哺乳室空間，供妊娠後員工使用。
	7.定期舉辦健康講座、CPR 急救訓練、捐血活動、減重活動等相關健促活動，並提供員工健康資訊衛教與關懷。 為鼓勵員工工作與生活平衡，辦理運動樂活計畫，員工利用休假期間從事運動活動，即可獲得補給品或賽事補助金，藉此希望員工多從事運動，維持身心健康。
	8.不定期提供健康時勢相關文宣資訊，使員工充分了解最新健康趨勢。
作業環境監測	依勞工作業環境監測實施辦法委由合格之作業環境監測機構每半年實施化學性因子、物理性因子監測，測定結果若有異常者，即予以矯正改善以保障作業人員健康。
維持環安衛管理系統有效性	1.訂定環安衛政策，藉由 PDCA 流程持續推動安衛績效。
	2.已取得「環境管理系統」(ISO14001：2015)及「職業安全衛生管理系統」(ISO 45001：2018)認證。兩者認證效期起訖均為 114/04/30~117/04/30。

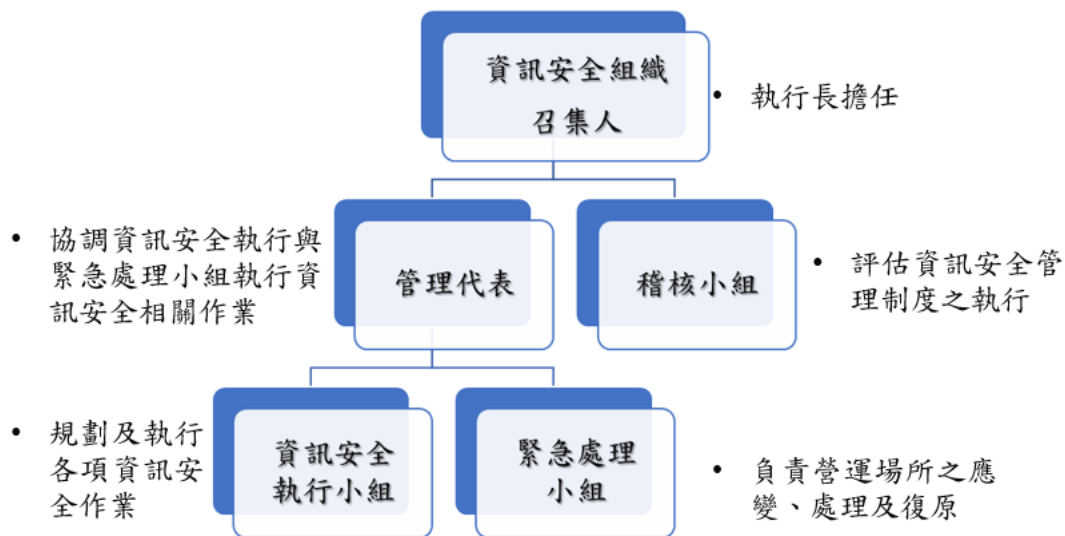
項目	內容
	3.致力達到更友善的職場安全衛生與持續降低公司對環境的衝擊，每年設立目標標的，持續檢討改善與降低風險。
承攬商入廠作業	1.依承包商安全衛生管理作業指導書之規定，承攬商入廠作業前須接受本公司安全衛生教育訓練，並需考試通過；對高風險作業，要求須投保 200 萬以上之雇主意外責任險。
	2.承攬商入廠前須填具「承攬商進廠作業安全危害告知單」及「承攬商協議組織及規範事項等表單」。
	3.依危害性作業許可作業指導書規定，舉凡動火作業、高架作業、吊掛作業、局限空間作業等，均需事先申請並經審核通過後方可作業。
	4.重視承攬商或供應商之意見，對於回饋之建議事項，均於每季職業安全衛生委員會提出說明與討論，希望促進承攬商或供應商與本公司雙贏之局面。
	5.強化溝通管道，建立公佈欄及簡訊系統，定期或不定期提供廠區規範或法令宣導。
防護具使用及管理	為防止職業病及化學品碰觸意外事故發生，訂有防護具使用作業指導書，規範員工於工作時須配戴適當之防護具並定期檢查防護具之堪用性以避免意外發生。
教育訓練	1.不定期舉行教育訓練。 2.針對公司目標，訂定訓練需求提供各階層教育訓練課程，例如管理通識課程、專業訓練等相關教育訓練課程。 3.提供 e-learning 學習平台。 4.設立專業訓練教室，提供同仁舒適空間。
性騷擾防治	1.設置性騷擾防治委員會與性騷擾防治專線，專責處理相關申訴協調事宜。 2.訂定性騷擾防治與懲戒辦法，明定性騷擾防治等相關措施。
勞資會議	1.訂定勞資會議實施辦法，每季定期召開勞資協商會議。 2.勞資會議提供勞資雙方公開管道，針對工作環境各項措施提出申請與討論。
員工參與	公司重視雙向溝通，確保所有同仁應當能夠在不用擔心歧視、報復、威脅或騷擾的情況下，公開地就工作條件和管理方法與管理層溝通以及分享其想法和憂慮。
	提供多元的員工反應管道，每季職業安全衛生委員會亦諮詢勞工代表其意見，達到促進勞資和諧，共創企業與員工雙贏。
提案改善	1.訂定提案改善管理辦法，針對工作環境改善、作業流程設計等與員工人身安全保護措施等議題，提供提案改善獎勵機制。 2.推動廠區安全衛生活動，鼓勵同仁自主提案、改善作業環境安全，降低風險。並在每季安委會表揚優良部門。
保險/醫療慰問	1.依法投保勞保(含職災)、健保，並洽保險公司替員工投保壽險、意外險、意外醫療險、疾病住院險、癌症險。 2.同時提供員工眷屬以優惠費率投保意外險、意外醫療險、疾病住院險、癌症險。



## (六)資通安全管理

### 1.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

#### (1)資通安全風險管理架構



#### (2)資通安全政策

- A.強化資安意識
- B.避免資料外洩
- C.確保營運持續

(3)具體管理方案及投入資通安全管理之資源：本公司導入資訊安全管理系統 (Information Security Management System, ISMS)，透過上述管理組織架構，依 ISO 文件階層架構，將 ISO 27001 各控制項轉化成內部可執行之管理制度，並於 2019 年 9 月通過 ISO 27001 認證，認證效期起訖 111/11/20~114/11/19。並且每年定期向董事會報告資訊安全管理執行情形。

2.列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無因重大資通安全事件而遭受損失。

#### (七)重要契約

114年04月24日

項次	契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
1	借款合同	永豐銀行	113/05/13~2026/05/13	中期借款	中期信用放款
2	借款合同	中國信託	113/08/16~2025/08/31	短期借款	短期信用放款與中期無擔保履約保證額度
3	借款合同	星展銀行	113/10/02~2025/10/02	短期借款	短期信用放款
4	借款合同	中國信託	113/08/16~2025/08/31	中期借款	履約保證額度-中期無擔保

## 伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異		說明
	金額	金額	金額	%	
現金及約當現金	4,660,977	7,014,917	2,353,940	51	主要係營收成長獲利增加所致。
應收票據及帳款	787,381	590,216	(197,165)	(25)	主係機台銷貨收入佔比增加，預收貨款轉列收入所致。
存貨	9,631,247	11,625,770	1,994,523	21	主要係 113 年度因應機台訂單增加而備貨，及部分機台安裝試車中，客戶尚未驗收所致。
預付款項	1,158,475	792,137	(366,338)	(32)	主要係 113 年度代理機台較 112 年度略為減少，導致向原廠預付貨款減少所致。
其他流動資產	168,835	71,242	(97,593)	(58)	主要係 113 年履約保證金減少所致。
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	210,136	279,028	68,892	33	主要係長期持有非以短期出售之金融資產，按公允價值進行評價所造成之變動。
採用權益法之投資	423,092	636,932	213,840	51	主要係投資亞亞科技公司所致。
不動產、廠房及設備	1,533,603	1,634,599	100,996	7	主要係擴產等廠房設備增加所致。
遞延所得稅資產	156,634	241,777	85,143	54	主要係因提列備抵存貨跌價損失產生之遞延所得稅之金額較大，導致遞延所得稅資產上升。
其他非流動資產	192,467	597,123	404,656	210	主要係預付設備款增加所致。
短期借款	296,529	563,221	266,692	90	主要係資金調度短期借款金額增加所致。
合約負債	11,818,592	14,006,118	2,187,526	19	註 1
應付票據及帳款	1,873,273	1,487,448	(385,825)	(21)	主要係期末進貨金額較去年同期略減所致。
其他應付款	475,050	639,991	164,941	35	主要係營業收入與稅後純益呈現成長趨勢，應付薪資、獎金與應付員工及董事酬勞增加所致。
保固之短期負債服務準備	53,119	85,579	32,460	61	主要係本年度機台銷量增加所致。
其他流動負債	210,542	204,911	(5,631)	(3)	註 1
長期銀行借款	0	1,145,654	1,145,654	100	主係本公司發行公司債所致。
遞延所得稅負債	134,634	315,374	180,740	134	主要係因子公司未分配盈餘暫時性差異，導致遞延所得稅負債上升。
租賃負債	71,855	73,440	1,585	2	註 1
股本	803,280	803,280	0	0	註 1
資本公積	685,901	917,777	231,876	34	主係本公司發行公司債所致。
保留盈餘	2,474,871	3,080,882	606,011	24	主要係稅後利益成長所致。
股東權益-其他	25,201	160,066	134,865	535	主要係認列匯率變動之調整數及金融資產評價利益所致。

註 1：若最近兩年度變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者，始加以分析。

註 2：上述會計科目變動，各有其原因，尚屬合理，對本公司財務業務影響不重大。

## 二、財務績效

單位：新臺幣仟元

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	增減變動	
			金額	%
營業收入	6,911,981	9,688,280	2,776,299	40%
營業成本	4,705,858	6,787,607	2,081,749	44%
營業毛利	2,206,123	2,900,673	694,550	31%
已實現營業毛利	2,201,332	2,905,827	704,495	32%
營業費用	1,483,610	1,790,278	306,668	21%
營業利益	717,722	1,115,549	397,827	55%
營業外收入及支出	142,622	161,155	18,533	13%
稅前淨利	860,344	1,276,704	416,360	48%
所得稅費用	210,042	349,721	139,679	67%
稅後淨利	650,302	926,983	276,681	43%
(一)最近兩年度變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者，其變動說明如下：				
1. 營業收入及成本、營業毛利及已實現營業毛利：主要係本年度半導體產業景氣復甦，機台設備需求增加所致。				
2. 營業費用：配合營業收入成長，各種營業活動增加，相關營業費用亦同步成長。				
3. 營業利益與稅前純益：配合營業毛利成長，致使營業利益與稅前純益同步成長。				
4. 所得稅費用：主要係本年度獲利增加所致。				
5. 稅後淨利：配合稅前純益成長，致使稅後淨利同步成長。				
(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：依據目前市場狀況及未來半導體、化合物半導體、FPD、OLED 等產業發展推估，以及增加自製設備營運規模，預期一一四年營收將呈現成長趨勢。				

## 三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析：

單位：%

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	增(減)比例(%)
現金流量比率	6.82	10.16	48.97
現金流量允當比率	52.02	52.31	0.56
現金再投資比率	14.71	19.51	32.63

增減比率變動分析說明：

- 1.現金流量比率：主要係營收成長，稅前淨利較去年增加，致使現金流量比率增加
- 2.現金流量允當比率：本期無重大變動。

3.現金再投資比率：主要係投資亞亞科技及擴產導致預付設備款增加，致使現金再投資比率增加

單位：新臺幣仟元

期 現 金 餘 額	初 額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流入量	預計現金剩餘數額	預計現金不足額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
4,544,695		1,300,000	(650,000)	3,894,695	-	-

(一)114 年度預估現金流量情形分析：

- 1.營業活動：預估淨現金流入 1,300,000 仟元，主要係預期營業收入持續成長並加強應收帳款回收速度與費用控管得宜，致營業活動產生淨現金流入增加。
- 2.投資活動：預估淨現金流出 1,500,000 仟元，主要係增加資本支出投資所致。
- 3.融資活動：預估淨現金流出 450,000 仟元，主要係償還銀行借款及發放現金股利與募集可轉換公司債等而產生之淨現金流入。

(二)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司最近年度購置台南土地與廠房，其資金係來自於營運資金，因此尚無對財務業務產生重大影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

1.最近年度轉投資政策

合併公司對轉投資事業之管理及控制目前訂有「取得或處分資產處理程序」，以便掌握轉投資事業之財務、業務狀況；另於內部控制制度中訂定「對子公司監控作業辦法」等相關規範，以便督促各子公司針對重大財務、業務事項訂定相關作業程序，並監督其依法執行或辦理，建立子公司營運風險管理機制，以發揮最大之經營績效。

2.最近年度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

項目說明	投資金額(註)	政策	獲利/虧損原因	改善計畫	未來一年投資計畫
自然百點股份有限公司	33,000	無	轉型為集團公益服務	無	無
譜光儀器股份有限公司	270,000	無	軟硬體整合研發未符合市場需求趨勢	經決議解散	無
新耕(上海)貿易有限公司	USD 4,870	擴展大陸半導體市場滲透率	半導體客戶逐漸認同公司代理商产品及服務安裝技術	提升對產品之瞭解度及安裝解決技能	無
SCIENTECH GMBH	10,672	擴展歐洲半導體市場滲透率	歐洲市場創業開拓期	加強商品市場能見度	無
TRANSCEND CAPITAL CORP.	417,289	境外控股公司	認列權益法被投資公司損益	無	無
晶芯半導體(黃石)有限公司	USD 14,268	擴展大陸半導體市場滲透率	大陸市場創業開拓期	加速試產並通過客戶驗證出貨	無
亞亞科技股份有限公司	215,133	策略聯盟增加半導體檢測設備市場	台灣與大陸與東南亞市場開發	無	希望再增加投資持股

註：原始投資成本。

- 3.未來一年投資計畫：本公司 114 年預計於湖口及台南興建廠房供營運用途，資金來源主要係公司現有之營運資金，承攬興建金額待詢比議價後決定。

## 六、風險管理分析評估

(一)合併公司最近年度及截至年報刊印日止之下列事項說明：

(1)利率變動對合併公司營收獲利之影響及公司因應利率變動之具體措施

A.利率變動對合併公司營收獲利之影響

合併公司113年度利息收入為166,676仟元及利息費用為17,875仟元占營業收入淨額之比率分別為1.72%及0.18%，比率尚屬微小，因此利率變動對合併公司損益影響應屬有限。

B.合併公司因應利率變動之具體措施

合併公司加強應收帳款管理，逐步降低負債金額，改善財務結構，使利率風險降至最低限度。

(2)匯率變動對合併公司營收獲利之影響及合併公司因應匯率變動之具體措施

A.匯率變動對合併公司營收獲利之影響

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	113 年度
匯率-升值/貶值	1%	1%
稅前淨利減少/增加	25,799	32,231
稅前淨利	860,344	1,276,704
影響比例	3.00%	2.52%

合併公司主要受到美元匯率變動之影響，透過進銷貨款項之收付款調節來降低匯率波動所產生之影響，故112與113年度匯率波動對合併公司獲利之影響分別約為3.00%及2.52%。

B.合併公司因應匯率變動之具體措施

合併公司因應匯率變動的風險，主要直接透過因外匯收入而增加的應收外幣款項沖銷因進貨所產生的外幣應付款項，以達到自然避險(NaturalHedge)的效果；財務部門平日與往來銀行維持聯繫，且隨時搜集匯率走勢資訊，採取機動之因應措施。

(3)通貨膨脹對合併公司營收獲利之影響及公司因應通貨膨脹之具體措施：

A.通貨膨脹對合併公司營收獲利之影響

113年度及截至年報刊印日止並未因通貨膨脹而對合併公司損益有重大影響之情事。

B.合併公司因應通貨膨脹之具體措施

合併公司持續監控上游商品價格變化情形，以減少因成本變動對合併公司損益的影響。

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

(1)合併公司 113 年度及截至年報刊印日止並未從事高風險、高槓桿投資。

(2)合併公司 113 年度及截至年報刊印日止背書保證對象為本公司之子公司，各項作業均遵循本公司之背書保證程序辦理，詳細交易資訊請詳 113 年度經會計師查核簽證財務報表第 P-62 頁與 113 年度經會計師查核簽證合併財務報表第 P-64 頁。

(3)合併公司 113 年度及截至年報刊印日止資金貸與之對象為本公司之子公司，各項作業均遵循本公司之資金貸與程序辦理，詳細交易資訊請詳 113 年度經會計師查核簽證財務報表第 P-61 頁與 113 年度經會計師查核簽證合併財務報表第 P-63 頁。

(4)合併公司 113 年度及截至年報刊印日止並無從事衍生性商品交易之情形。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：合併公司自製設備與晶圓再生114年度預計投入約445,700仟元研發費用，惟將視實際營運與研發狀況適時規畫調整之。

計畫名稱	計畫說明	目前進度	預計可量產時間(註)	成功之主要因素
半導體設備	1.12 吋高階製程批次式清洗設備	開發中	114年度	依據過去 8 吋/12 吋高階製程批次式清洗設備在客戶端驗證之經驗為基礎，並聘請有經驗專業人才為設計顧問，做此先進製程設備開發。
	2.新世代單片式溼製程清洗機台開發	開發中	114年度	依據過去 12 吋單晶圓製程設備使用經驗，及供應商新技術導入，配合客戶製程需求進行設計開發。
	3.下世代晶圓與玻璃暫時貼合/分離製程設備	開發中	114年度	依據 3D 先進封裝客戶需求及前技術的優先強化功能，配合使用的材料特性進行開發。
	4.方片掛架電鍍製程設備	開發中	114年度	依據單晶圓及批次製程設備使用經驗，及客戶製程需求進行設計優化開發供應方片尺寸的先進封裝客戶需求。
	5.光罩製程清洗設備	開發中	114年度	客戶依據製程需要，客製條件並與客戶合作驗證可行性，最後結合客戶原有裝置技術為基礎開發。
矽晶圓再生製程能力提升	1.開發晶圓拋光技術 2.開發晶圓清洗技術	開發中	114年度	1. 製程最佳化經驗豐富，能針對客戶的需求設計最有效率之檢驗工具。 2. 公司具備自行開發清洗設備的能力，能針對現行製程特性，設計相對應的清洗設備，達到最佳的結果。 3. 製程技術暨品質獲客戶肯定及信任，把最先進的產品交由辛耘來開發。

註：係指研發計畫可量產時間，實際產品量產時間需視市場及客戶需求而定。

(四)國內外重要政策及法律變動對合併公司財務業務之影響及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，並無國內外重要政策及法律變動，其結果足致合併公司財務業務發生重大影響之情形。

(五)科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對合併公司財務業務之影響及因應措施：

本公司一向重視研發能力之提升，以迎接科技變化之挑戰，最近年度及截至年報刊印日止，尚無重大之科技改變及產業變化，其結果足以對合併公司財務業務產生重大影響之情形。本公司重視資通安全風險，業已於 2019 年 10 月通過 ISO 27001 認證，認證效期起訖 111/11/20~114/11/19，並且每年定期向董事會報告資訊安全管

理執行情形，以期降低資通安全風險，確保公司營運安全。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，合併公司尚無發生足致企業形象改變之重大事件。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，合併公司購置台南土地與廠房，其目的為擴增台南辦公室，服務南部客戶，以及預備公司南部可能的擴廠。預期增加自製設備產能與銷售金額；自製設備為本公司主業，且係因應市場供需所為之擴廠計畫，且資金為自有資金，故風險尚屬可控制範圍。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

合併公司 113 年度及截至 114 年第一季止，銷貨台積電比率分別為 21.02 % 與 27.28%，銷貨較集中，主要係台積電為半導體領導大廠，原本即為半導體設備與晶圓再生需求大廠，因此合併公司銷貨比率較集中於台積電，此屬於產業供需正常現象。合併公司朝向開發半導體產業、光電產業、太陽能各產業產品，以降低其銷貨集中度。最近年度及截至年報刊印日止，合併公司尚無進貨集中之情形。

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

最近年度及截至年報刊印日止，合併公司尚無董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換之情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，合併公司尚無經營權之改變之情形。

(十二)訴訟或非訟事件：

合併公司最近二年度及截至年報刊印日止，並無已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果會對合併公司財務業務產生重大影響。

(十三)其他重要風險及因應措施：

在資安風險評估上，本公司制定有資訊安全管理政策，以規範公司資訊安全，本公司於 108 年度導入 ISO27001 資訊安全管理體系制度，並於 108.10 取得 ISO 27001：2013 驗證，確保各項管理系統之有效性並符合法令規範，尚無重大營運風險。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書：請參閱公開資訊觀測站/基本資料/電子書/關係企業三書表專區 [https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。

### (二)關係企業合併財務報表

請參閱公開資訊觀測站/基本資料/電子書/財務報告書/合併財務報告 [https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q1)。

(三)關係企業報告書：無。

### 二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無私募有價證券情形。

### 三、其他必要補充說明事項：無。

## 玖、重大影響之事項

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訂對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。



辛耘企業股份有限公司



負責人：謝宏亮



辛耘企業股份有限公司編製

