

# 2024

## ALL IN HOUSE X AI

民國一一三年度年報

刊印日期：民國一一四年三月三十一日



A large, illuminated 'AI' logo stands prominently in the center. The letters are white with a glowing blue wireframe mesh texture. They are positioned on a circular platform that appears to be a stylized representation of Earth or a planet, with a blue and white color scheme. The background is a dark blue gradient with a subtle grid pattern and scattered glowing particles, creating a futuristic and high-tech atmosphere.

**一、發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱**

姓名：黃水可

職稱：總經理

聯絡電話：(03)469-1234

電子信箱：[chpt@chpt.com](mailto:chpt@chpt.com)

**二、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱**

姓名：許憶萍

職稱：副總經理

聯絡電話：(03)469-1234

電子信箱：[chpt@chpt.com](mailto:chpt@chpt.com)

**三、總公司、分公司、工廠之地址及電話**

總公司地址：桃園市平鎮區工業三路 12 號

總公司電話：(03)469-1234

工廠地址：桃園市平鎮區工業三路 12 號及 15 號

工廠電話：(03)469-1234

分公司：新竹分公司

地址：新竹市力行一路 1 號 3 樓 C8

電話：(03)577-9966

**四、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話**

名稱：台新綜合證券股份有限公司服務代理部

地址：台北市建國北路一段 96 號 B1

網址：<https://www.tssco.com.tw>

電話：(02)2504-8125

**五、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話**

會計師姓名：劉倩瑜、李典易 會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網址：<https://www.pwc.tw>

電話：(02)2729-6666

**六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱：不適用。**

**七、公司網址：<https://www.chpt.com>**

# 目 錄

頁次

壹、致股東報告書.....	1
---------------	---

## 貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、公司治理運作情形.....	17
三、簽證會計師公費資訊.....	52
四、更換會計師資訊.....	53
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	54
六、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.....	54
七、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	55
八、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.....	55

## 參、募資情形

一、資本及股份.....	56
二、公司債辦理情形.....	59
三、特別股辦理情形.....	59
四、海外存託憑證辦理情形.....	59
五、員工認股權憑證辦理情形.....	59
六、限制員工權利新股辦理情形.....	59
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	59
八、資金運用計畫執行情形.....	59

## 肆、營運概況

一、業務內容.....	60
二、市場及產銷概況.....	67
三、最近二年度及截至年報刊印日從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	72
四、環保支出資訊.....	72
五、勞資關係.....	73
六、資通安全管理.....	76
七、重要契約.....	78

## **伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項**

一、財務狀況之檢討與分析.....	79
二、財務績效之檢討與分析.....	80
三、現金流量之檢討與分析.....	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、改善計劃及未來一年投資計畫.....	81
六、風險事項分析評估.....	81
七、其他重要事項.....	86

## **陸、特別記載事項**

一、關係企業相關資料.....	87
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	87
三、其他必要補充說明事項.....	87

## **柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項..... 88**

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

## 一、113 年度營業報告

### (一) 营業計畫實施成果

#### 營業成果

民國 113 年全球半導體產業展現成長趨勢，AI 技術的發展與積極推廣應用，成為產業發展的重要驅動力。今年國際情勢仍處於不穩定的情勢，全球政治經濟走向保護主義、美中科技競爭帶動供應鏈重組，以及地緣政治引發的戰爭衝突等，在此環境下，中華精測由原本獨有的商業模式 All In House 積極導入 AI，從自主掌握的技術研發、電路設計、電性與熱應力模擬、生產製造、設備開發，到產品成功量測驗證的完整生態系統，在 AI 技術與工具的輔助下，大幅提升生產效率與產品良率，讓中華精測在半導體測試介面領域提供更具彈性且更完整之服務，並以領先技術、卓越製造及前瞻性營運策略，完善自製探針卡(Probe Card)產品線與多元化產品結構，推出高速 112Gbps PAM4 探針卡、SSD Controller PCIe 6 高速資料傳輸解決方案、微間距 35um 測試探針及載板整合方案、PAM4 224Gbps Coaxial Socket 以及高速 DDI 晶圓級封裝測試探針卡等產品，並將混針及導板散熱等技術導入量產，以因應先進封裝下之測試需求。此外，隨著半導體產業技術逐步朝向製程微縮、3D 架構、異質整合等先進封裝技術之發展，以及高效能 AI 晶片的開發與崛起，推動了半導體產業的技術革新，因此能測試晶片優劣的測試介面技術變得尤為重要。中華精測持續研發高階測試介面板與精進探針卡，新開發 BKL、SS、SL 等多款探針，可滿足客戶於智慧型手機應用處理器(AP)、高效能運算(HPC)、人工智慧(AI)、射頻(RF)、電源管理(PMIC)及等晶片測試探針卡驗證與量產，產品品質與服務均廣受國內外大廠肯定，期待未來能持續滿足半導體產業各領域龍頭客戶的測試需求，並提供更具競爭力的解決方案。

#### 企業發展

隨著半導體產業成長的需求，中華精測也將持續開發各式晶圓測試卡、IC 輽板等產品，以滿足客戶測試需求，為因應企業長期發展所需，中華精測將於 114 年進行動土事宜，並因應未來產能擴充所需，規劃新廠房預計於 117 年啟用，可持續助力未來發展，屆時也將匯聚更多人才，為桃園地區注入更先進的產業技術並提供更多的就業機會。

#### 榮譽與獎項

中華精測專注於半導體測試介面解決方案提供，在特定領域上具備關鍵技術與國際競爭力，113 年全球半導體研調機構 TechInsights 探針卡供應商排名「全球第十四名」，在 ESG 永續發展上亦獲得肯定，包括公司治理評鑑「最優等 Top 5%」、桃園市政府「績優民間企業及團體綠色採購單位」，以及 1111 人力銀行評選「2024 幸福企業」金獎、證券櫃檯買賣中心 30 週年頒發「2024 上櫃中堅夥伴獎」等殊榮。

## (二)財務收支及獲利能力分析

中華精測秉持穩健的財務策略，專注本業經營，追求營收成長及獲利增加同時兼顧營運風險控管，113 年度營業收入新台幣 36.05 億元，較前一年上升 25%；毛利率回升至 54%；AI 的應用在全球持續穩健快速的發展，帶動高頻高速的測試需求，也讓製程技術及過程的複雜度不斷提升，中華精測透過數位轉型，導入智慧設計、智慧製造，在產品多元組合、客戶分散與全球佈局綜效下，每股盈餘增至新台幣 15.55 元；面對總體經濟環境仍伴隨著不確定性的局勢下，公司持續投入新產品、新技術的研發，並與時俱進調整營運策略，將有助於應對未來的挑戰，為長期發展奠下利基。

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度
營業收入	3,604,674	2,884,442
營業毛利	1,926,883	1,391,136
營業利益(損失)	488,851	(52,722)
稅後淨利	484,871	2,595
淨利歸屬於母公司業主	509,712	32,601
EPS (元)	15.55	0.99

## (三)研究發展狀況

「研發」是中華精測的 DNA，秉持不斷的創新與精進，在先進技術開發中堅持不懈。本公司建立之高溫、高速、高腳數、微間距的 Probe Card 技術，以最短時間建立高可靠度之量產能力，滿足客戶晶圓與 IC 之測試需求。未來本公司將持續進行前瞻性應用技術之研發與管理，繼續深化核心競爭力。本公司 113 年度開發成功之技術、產品及設備如下：

1. SSD Controller PCIe Gen6 探針卡解決方案
2. PH 導板散熱技術量產
3. 混針加導板散熱探針卡之智慧化設計系統
4. Virtual GND 技術應用
5. PAM4 224Gbps Coaxial socket 開發
6. NS35 探針開發
7. 微間距細線路載板開發 (Pitch = 35um, L/S = 10/10um)
8. 低損耗測試載板開發
9. PCB Fine Pitch 開發
10. 112Gbps PCB 開發量產
11. 探針卡 FCT 量測設備研發

## 二、114 年度營業計畫

### (一) 經營方針

展望 114 年，諸多應用如人工智慧(AI)、AR/VR、高速運算(HPC)、5G、物聯網(IoT)、車用、智慧醫療等都需要依賴半導體技術的進步來啟動更多的創新，面對晶片微型化與異質整合的發展趨勢，晶圓測試的需求將隨之增加；中華精測新開發之混針搭配導板散熱技術已驗證完成並進入量產，預計將提高公司產品競爭力並對營收有所助益。

本公司探針卡除多元經營 AP、HPC、AI GPU、RF、SSD Controller、TDDI 及車用等市場，以分散風險強化訂單基礎外，亦持續佈局其它晶片測試領域；自製探針卡在 AI 智動化探針頭開發系統全面導入後，可提供快速且穩定的產品品質，進一步提升中華精測在各領域探針卡的競爭力。

本公司秉持「技術領先、滿足客戶、創造盈餘、照顧員工」之經營理念，在半導體測試介面服務維持領先地位，確實掌握新世代產品需求，並提前投入研發資源，確保領先優勢，落實公司「長期、穩定、發展、創新、國際」之經營方針，創造更多股東價值。

### (二) 重要產銷策略

1. 提升現有客戶新應用占比，並聚焦開發具潛力新客戶
2. 掌握地緣政治趨勢，積極全球佈局與彈性調整產能部署
3. 強化全球技術行銷能力，全力推廣自有技術
4. 完善各應用領域所需之針款，成為全方位探針卡供應商
5. 拓展全球通路，加速擴大半導體探針卡市場發展

## 三、未來公司發展策略暨受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

未來在面對國際局勢多變及氣候變遷下，企業永續發展和相關法規要求逐漸趨嚴，中華精測將持續技術研發、追求卓越製造品質、強化經營管理，以維繫企業競爭力。同時，中華精測將加強對外部競爭環境、永續發展環境與總體經營環境的掌握，重視公司治理、企業社會責任與綠色環保法令等 ESG 面向之落實，為半導體業界未來之市場應用提供最先進、完備且永續的測試解決方案。展望未來，中華精測將持續強化各產品線之涵蓋面、研發能力及服務品質。透過領先的技術，強化公司競爭力與技術能量，與客戶攜手共創雙贏，延續業界領先地位，同時創造更高的股東價值。衷心感謝公司全體同仁勤奮不懈，以及股東們長期以來的支持與信任，中華精測將持續布局未來成長，為客戶與社會創造價值，並與股東及員工共享營運成果。

董事長：馬 宏 燦



總經理：黃 水 可



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料：

#### (一)董事資料

##### 1.董事之姓名、經(學)歷、持有股份及性質

114 年 3 月 31 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股數		現在持有股數		配偶、未成年子女	現在持有股份	利用他人名義持有股份	主要經(學)歷	具配偶或二親等以內關係之其他主管或董事			備註		
							股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	職稱	姓名	關係			
董事	中華民國	中華投資(股)公司	-	112/6/7	3	94/8/26	11,229,884	34.25	11,229,884	34.25	-	-	-	-	-	-	-	-		
董事長	中華民國	中華投資(股)公司 代表人：馬宏燦	男 61~70 歲	112/6/7	3	111/6/30	-	-	32,000	0.1	-	-	-	-	學歷：交通大學管理科學碩士 臺灣科技大學電子工程 碩士 經歷： 中華電信(股)公司業務執行 副總經理 中華電信(股)公司數據通信 分公司總經理	本公司：董事長 他公司：無	無	無	無	-
董事	中華民國	中華投資(股)公司 代表人：陳榮貴	男 61~70 歲	112/6/7	3	112/6/7	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：臺灣大學電機工程博士 經歷： 中華電信(股)公司資訊技術 分公司總經理 中華電信(股)公司電信研究院 副院長 中華電信(股)公司國際分公 司經營規劃處處長	本公司：無 他公司： 中華電信(股)公司顧問暨資安長 中華資安(股)公司董事	無	無	無	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股數		現在持有股數		配偶、未成年子女	現在持有股份	利用他人名義持有股份	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管或董事			備註	
							股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數			職稱	姓名	關係		
董事	中華民國	黃水可	男 61~70歲	112/6/7	3	94/11/30	861,594	2.63	431,594	1.32	420,000	1.28	-	-	學歷：元智大學電資碩士 經歷： 中華精測科技(股)公司副總經理 中華電信(股)公司電信研究所產品經理	本公司：總經理 他公司： CHPT US 董事長 CHPT JP 董事 CHPT International 董事長 上海台華法定代表人 蘇州晶測董事長兼總經理 測冠投資董事長 揚奔科技董事長	無	無	無	-
董事	中華民國	翔發投資(股)公司	-	112/6/7	3	104/5/6	351,000	1.07	351,000	1.07	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
董事	中華民國	翔發投資(股)公司 代表人： 沈維寧	男 41~50歲	112/12/29	3	112/12/29	-	-	-	-	-	-	-	學歷：美國南加州大學電機碩士 經歷： 聯發科技(股)公司處長	本公司：無 他公司： 聯發資本(股)公司投資主管 鈺太科技(股)公司董事 傳易互聯科技有限公司董事 芯愛科技(南京)有限公司監事	無	無	無	-	
獨立董事	中華民國	吳琮璠	女 61~70歲	112/6/7	3	106/6/8	-	-	-	-	-	-	-	學歷：美國加州大學洛杉磯分校(UCLA)會計資管博士 經歷： 臺灣大學管理學院會計學系教授 金融監督管理委員會專任委員(政務人員)	本公司：無 他公司： 臺灣大學管理學院會計學系兼任教授 環球晶圓(股)公司獨立董事 金寶電子工業(股)公司獨立董事	無	無	無	-	
獨立董事	中華民國	邱晃泉	男 61~70歲	112/6/7	3	106/6/8	-	-	-	-	-	-	-	學歷：英國劍橋大學法律碩士 經歷： 聯合法律事務所律師 國際通商法律事務所律師 環球商務法律事務所合夥律師	本公司：無 他公司： 玫瑰道明法律事務所所長 日高工程實業(股)公司董事 台灣高速鐵路(股)公司獨立董事 龍德造船工業(股)公司獨立董事 陽明海運(股)公司獨立董事	無	無	無	-	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期 (年)	初次選任 日期	選任時持有股數		現在持有股數		配偶、未成年 子女現 在持 有股 份	利用他人 名義 持有股份	主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或 二親等以 內關係之 其他主管 或董事			備 註
							股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)			職 稱	姓 名	關 係	
獨立 董事	中華 民國	蘇志正	男 51~60 歲	113/5/30	3	104/5/6 113/5/30 (註 1)	-	-	-	-	-	-	學歷：美國紐澤西州羅格斯大學企管碩士 經歷： 萬國聯合會計師事務所執業會計師 渣打國際商業銀行資深副總經理	本公司：無 他公司： 常元聯合會計師事務所主持會計師 永豐商業銀行股份有限公司獨立董事 寶哥投資股份有限公司監察人	無	無	無	-

(註 1)蘇志正先生於 113 年 5 月 30 日股東常會獨立董事補選後當選獨立董事。

## 2. 法人股東之主要股東

114 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
中華投資股份有限公司	中華電信股份有限公司 89% 兆豐國際商業銀行股份有限公司 5% 台灣航業股份有限公司 6%
翔發投資股份有限公司	聯發資本股份有限公司 100%

## 3. 法人股東之主要股東屬法人者其主要股東

114 年 3 月 31 日

法人名稱	法人之主要股東
中華電信股份有限公司	交通部 35.29% 新光人壽保險股份有限公司 4.62% 中國信託商銀受中華電信股份有限公司員工持股會信託財產專戶 3.91% 國泰人壽保險股份有限公司 3.04% 美商摩根大通銀行中華電信存託憑證專戶 2.35% 中華郵政股份有限公司 2.06% 新制勞工退休基金 1.87% 勞工保險基金 1.19% 舊制勞工退休基金 1.03% 台灣人壽保險股份有限公司 1.03%
兆豐國際商業銀行股份有限公司	兆豐金融控股股份有限公司 100%
台灣航業股份有限公司	交通部 26.46% 陽明海運股份有限公司 16.96% 運旺投資股份有限公司 2.42% 中科國際物流股份有限公司 1.34% 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管三菱 UFJ 摩根士丹利證券公司 1.25% 陳昌宏 0.70% 全球人壽保險股份有限公司 0.53% 永裕興企業有限公司 0.47% 渣打國際商業銀行營業部受託保管瑞穗證券股份有限公司投資專戶 0.47% 美商摩根大通銀行台北分行受託保管 JP 摩根證券有限公司投資專戶 0.43%
聯發資本股份有限公司	聯發科技股份有限公司 100%

#### 4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
中華投資(股)公司 代表人：馬宏燦	臺灣科技大學電子工程碩士及交通大学管理科學碩士，曾任中華電信(股)公司業務執行副總經理及數據通信分公司總經理等，經營管理及永續發展管理實務經驗豐富並具備市場行銷及科技產業相關營運規劃及領導決策能力，且未有違反公司法第30條各款情事發生。	(1)中華投資(股)公司持有本公司已發行股份 5% 以上之法人股東，為本公司第一大股東。 (2)馬宏燦先生以中華投資(股)公司指派代表人當選董事。 (3)其餘已依據金融監督管理委員會頒佈之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實。	無
中華投資(股)公司 代表人：陳榮貴	臺灣大學電機工程博士，曾任中華電信(股)公司資訊技術分公司總經理及中華電信(股)公司電信研究院副院長，具備科技產業相關經營管理及領導決策能力，能適時對本公司董事會提出對公司治理及營運管理意見與方針，且未有違反公司法第30條各款情事發生。	(1)中華投資(股)公司持有本公司已發行股份 5% 以上之法人股東，為本公司第一大股東。 (2)陳榮貴先生以中華投資(股)公司指派代表人當選董事。 (3)其餘已依據金融監督管理委員會頒佈之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實。	無
黃水可	元智大學電資碩士，曾任中華電信(股)電信研究所產品經理，目前擔任本公司總經理，具備科技產業相關經營管理及領導決策能力並專注於半導體測試介面產業之經營與策略管理逾15年，且未有違反公司法第30條各款情事發生。	(1)兼本公司總經理，為具經理人身分之董事。 (2)兼本公司關係企業（100%子公司）之董事。 (3)為本公司前五名之自然人股東。 (4)其餘已依據金融監督管理委員會頒佈之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實。	無
翔發投資(股)公司 代表人：沈維寧	美國南加州大學電機碩士，目前為聯發資本(股)公司投資主管，具備科技產業相關經營管理經驗逾20年，並具備投資管理專長，且未有違反公司法第30條各款情事發生。	(1)沈維寧先生以翔發投資(股)公司指派代表人當選董事。 (2)其餘已依據金融監督管理委員會頒佈之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實。	無
吳琮璠	美國加州大學洛杉磯分校(UCLA)會計資管博士，曾任金融監督管理委員會專任委員及台灣大學管理學院會計學系教授，其具備財務會計專長，將可提升董事會公司治理品質及審計委員會、薪資報酬委員會監督功能。擔任本公司獨立董事屬於第三屆任期，且未有違反公司法第30條各款情事發生。	(1)左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒佈之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，並符合獨立性。 (2)三位獨立董事本人、配偶及其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；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額之情形。	2
邱晃泉	英國劍橋大學法律碩士，目前為玫瑰道明法律事務所所長，具備法律專長，能提供法律策略/遵循及管理決策意見，將可提升董事會公司治理品質及審計委員會、薪資報酬委員會監督功能。擔任本公司獨立董事屬於第三屆任期，未有違反公司法第30條各款情事發生。	(1)左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒佈之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，並符合獨立性。 (2)三位獨立董事本人、配偶及其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；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額之情形。	3

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
蘇志正	美國紐澤西州羅格斯大學企管碩士，目前為常元聯合會計師事務所主持會計師，曾任渣打國際商業銀行資深副總經理，且其具備財務會計專長，將可提升董事會公司治理品質及審計委員會、薪資報酬委員會監督功能。擔任獨立董事屬於第一任期，且未有違反公司法第30條各款情事發生。		1

## 5.董事會多元化及獨立性

(1)董事會多元化：本公司於「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」訂定董事會成員應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- A.營運判斷能力。
- B.會計及財務分析能力。
- C.經營管理能力。
- D.危機處理能力。
- E.產業知識。
- F.國際市場觀。
- G.領導能力。
- H.決策能力。

本公司現任董事分別具備經營管理、財務會計、法律及半導體之專業背景及產業經歷，目前七席董事，包括一席女性董事，比率達 14%；獨立董事佔所有董事成員比率 43%，且三席獨立董事連續任期均不超過九年；本公司具員工身份董事佔比 14%。未來目標仍朝向每屆選任董事時至少一人應具備會計或財務專長；兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一；且至少保有一席女性董事。

本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：本公司依據公司章程設置七席董事，現任董事業經 112 年 6 月 7 日股東會之選任，但女性董事僅有一席，雖符合當時相關法令規定，但仍未達三分之一，係因半導體產業特性，短時間尋求人才不易。俟董事任期屆滿進行改選前，將尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

本公司現任董事會成員多元化政策落實情形如下：

董事姓名	性別	年齡	獨董任期年資	具員工身份	產業經驗/專業能力					
					經營管理	領導決策	產業知識	永續發展	財務會計	法律專業
馬宏燦董事長	男	61~70 歲			✓	✓	✓	✓		
陳榮貴董事	男	61~70 歲			✓	✓	✓	✓		
黃水可董事	男	61~70 歲		✓	✓	✓	✓	✓		
沈維寧董事	男	41~50 歲			✓	✓	✓	✓	✓	
吳琮璠獨立董事	女	61~70 歲	6~9 年		✓	✓		✓	✓	
邱晃泉獨立董事	男	61~70 歲	6~9 年		✓	✓		✓		✓
蘇志正獨立董事	男	51~60 歲	0~3 年		✓	✓		✓	✓	

(2)董事會獨立性：本公司現任董事七席，其中獨立董事三席，獨立董事佔所有董事成員比率 43%。依據本公司公司章程及「公司治理實務守則」之規定，董事採候選人提名制選任，並於董事會成員之提名與遴選時，已獲得每位董事的書面聲明、工作經歷、目前在職證明，以及提供之親屬關係表以予核實，董事間並無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。且所有獨立董事皆無同時擔任超過五家上市上櫃公司之董事（含獨立董事）或監察人，且於執行業務範圍內保持其獨立性，並無與公司有直接或間接之利害關係。

(二)總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料：

114 年 3 月 31 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	黃水可	男	104/4/1	431,594	1.32	420,000	1.28	-	-	學歷：元智大學電資碩士 經歷：中華精測科技(股)公司副總經理 中華電信(股)公司電信研究所產品經理	CHPT US 董事長 CHPT JP 董事 CHPT International 董事長 上海台華法定代表人 蘇州晶測董事長兼總經理 測冠投資 董事長 揚奔科技 董事長	無	無	無	-
副總經理	中華民國	李文聰 (註)	男	105/2/3	15,643	0.05	-	-	-	-	學歷：靜宜大學應用化學碩士 經歷：中華精測科技(股)公司副總工程師 瀚宇博德(股)公司產品開發工程師	無	無	無	-	
副總經理	中華民國	許憶萍	女	103/7/30	11,768	0.04	-	-	-	-	學歷：清華大學國際專業管理碩士 經歷：中華精測科技(股)公司財會協理 雷凌科技(股)公司財會資深經理 Citibank 財會襄理 立本台灣會計師事務所查帳領組	CHPT US 董事 上海台華 監事 蘇州晶測 監事 測冠投資 董事 揚奔科技 監察人	無	無	無	-
副總經理	中華民國	魏遜泰	男	114/3/1	-	-	-	-	-	-	學歷：元智大學電資碩士 經歷：中華精測科技(股)公司處長 中華電信(股)公司電信研究所副研究員	無	無	無		
副總經理	中華民國	楊昌修	男	114/3/1	-	-	-	-	-	-	學歷：中央大學工業工程與管理碩士 經歷：中華精測科技(股)公司處長 威剛科技(股)公司資深經理	測冠投資 董事	無	無	無	

(註)李文聰副總經理於114年3月31日辭任。

### (三)董事、總經理及副總經理之酬金

#### 1.最近年度(113年)支付董事、總經理及副總經理之酬金

##### (1)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C及D 等四項總額及占 稅後純益之比例 (%)		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、 E、F及G等七 項總額及占稅後 純益之比例(%)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金			
		報酬(A)		退職退休金 (B)(註1)		董事酬勞 (C)(註2)		業務執行 費用(D)		薪資、獎金 及特支費等 (E)		退職退休金 (F) (註1)		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				
董事	中華投資(股)公司	-	-	-	-	1,136	1,136	-	-	1,136 0.22%	1,136 0.22%	-	-	-	-	-	-	1,136 0.22%	1,136 0.22%	無	
	中華投資(股)公司代表人：馬宏燦	5,489	5,489	-	-	-	-	50	50	5,539 1.09%	5,539 1.09%	-	-	-	-	-	-	5,539 1.09%	5,539 1.09%	無	
	中華投資(股)公司代表人：陳榮貴	-	-	-	-	-	-	50	50	50 0.01%	50 0.01%	-	-	-	-	-	-	50 0.01%	50 0.01%	5,071	
	黃水可	-	-	-	-	568	568	50	50	618 0.12%	618 0.12%	8,327	8,327	108	108	2,145	2,145	-	11,198 2.20%	11,198 2.20%	無
	翔發投資(股)公司	-	-	-	-	568	568	40	40	608 0.12%	608 0.12%	-	-	-	-	-	-	608 0.12%	608 0.12%	無	
	翔發投資(股)公司代表人：沈維寧	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00%	0.00%	-	-	-	-	-	-	0.00%	0.00%	無	
獨立董事	吳琮璠	720	720	-	-	-	-	50	50	770 0.15%	770 0.15%	-	-	-	-	-	-	770 0.15%	770 0.15%	無	
	邱晃泉	720	720	-	-	-	-	50	50	770 0.15%	770 0.15%	-	-	-	-	-	-	770 0.15%	770 0.15%	無	
	詹文男(註4)	180	180	-	-	-	-	10	10	190 0.04%	190 0.04%	-	-	-	-	-	-	190 0.04%	190 0.04%	無	
	蘇志正(註4)	420	420	-	-	-	-	30	30	450 0.09%	450 0.09%	-	-	-	-	-	-	450 0.09%	450 0.09%	無	
1.本公司董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：(1)依本公司公司章程規定董事執行本公司職務時，公司得支給報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之；(2)公司章程中亦明訂不高於年度獲利之1%作為董事酬勞，並依據本公司董事酬勞及報酬管理辦法規定，由董事會依董事對公司營運參與程度及貢獻之價值另行分派之，獨立董事不參與本公司年度獲利所提撥之董事酬勞，另獨立董事執行職務時，不論公司營業盈虧，得每月支給報酬，其報酬並得由董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，酌予調整。																					
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)領取之酬金：無此情事。																					

註1：本公司113年度無實際支付董事退職退休金，此退職退休金係113年度依員工每月薪資提撥6%至勞工保險局之金額。

註2：本公司114年2月11日董事會決議，分派員工酬勞新台幣65,556仟元、董事酬勞新台幣2,272仟元。

註3：本公司及財務報告內所有公司於112年度支付董監酬金及兼任員工之相關酬金均為14,493仟元，占112年度稅後純益之44.46%，主因112年半導體產業受到庫存調整、終端需求疲弱，本公司獲利減少，致112年酬金占稅後純益比率上升。

註4：獨立董事文男先生於113年3月11日辭任，本公司已於113年5月30日股東常會補選獨立董事蘇志正先生。

(2)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註 1)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註 2)				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅後 純益之比例(%)		領取來 自子公 司以外 轉投資 事業或 母公司 酬金	
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報 告內所 有公司		
								現 金 額	股 票 額	現 金 額	股 票 額				
總經理	黃水可														
副總經理	李鑫垚(註 3)														
副總經理	簡志勝(註 4)	11,349	11,349	383	383	8,269	8,269	5,244	-	5,244	-	25,245	25,245	無	
副總經理	李文聰(註 5)														
副總經理	許憶萍														

註 1：本公司 113 年度無實際支付總經理及副總經理退職退休金，此退職退休金係 113 年度依員工每月薪資提撥 6% 至勞工保險局之金額。

註 2：本公司 114 年 2 月 11 日董事會決議，分派員工酬勞新台幣 65,556 仟元。

註 3：李鑫垚副總經理於 113 年 3 月 15 日退休。

註 4：簡志勝副總經理於 113 年 4 月 30 日退休。

註 5：李文聰副總經理於 114 年 3 月 31 日辭任。

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	-	-
1,000,000 元(含)～2,000,000 元(不含)	簡志勝、李鑫垚	簡志勝、李鑫垚
2,000,000 元(含)～3,500,000 元(不含)	-	-
3,500,000 元(含)～5,000,000 元(不含)	-	-
5,000,000 元(含)～10,000,000 元(不含)	許憶萍、李文聰	許憶萍、李文聰
10,000,000 元(含)～15,000,000 元(不含)	黃水可	黃水可
15,000,000 元(含)～30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元(含)～50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含)～100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	5 人	5 人

\* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(3)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	股 票 金 額	現 金 金 額 擬 議 數	總 計	總 額 占 稅 後 純 益 之 比 例 (%)
經 理 人	總經理	黃水可	-	5,244	1.03
	副總經理	李鑫垚(註1)			
	副總經理	簡志勝(註2)			
	副總經理	李文聰(註3)			
	副總經理	許憶萍			

註1：李鑫垚副總經理於113年3月15日退休。

註2：簡志勝副總經理於113年4月30日退休。

註3：李文聰副總經理於114年3月31日辭任。

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

(1)最近二年度本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比率之分析

單位：新台幣仟元

職 稱	112年度				113年度			
	酬金總額		占稅後純益比率(%)		酬金總額		占稅後純益比率(%)	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董事	8,089	8,089	24.81	24.81	10,131	10,131	1.99	1.99
總經理、 副總經理	21,340	21,340	65.46	65.46	25,245	25,245	4.95	4.95
合計	29,429	29,429	90.27	90.27	35,376	35,376	6.94	6.94

(2)給付酬金之政策、標準及組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

A.給付酬金之政策、標準及組合：

本公司對於董事酬金之發放，於公司章程中訂定，公司如有獲利，應提撥不高於百分之一為董事酬勞，由董事會決議以現金發放之。個別董事酬勞依據本公司「董事酬勞及報酬管理辦法」規定，由董事會依董事對公司營運參與程度及貢獻之價值另行分派之，獨立董事不參與本公司年度獲利所提撥之董事酬勞。總經理及副總經理之酬金，依本公司「高階經理人獎酬辦法」明訂各項工作津貼及獎金，並參考產業發展及同業水準支給，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給。

B.訂定酬金之程序：

為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「績效管理與發展作業辦法」所執行之評核結果為依據，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦考量個人績效達成率及對公司績效的貢獻度，以利提供合理的報酬。董事及經理人之報酬後

由本公司薪資報酬委員會定期評估及訂定薪資報酬，並提送董事會通過後辦理。

C.與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司除了根據經營績效決定盈餘分配之董事酬勞與員工酬勞外，總經理及副總經理之酬金政策，與經營績效具有正向關聯性，為激勵公司副總經理及總經理等高階經理人重視長期綜合績效表現，達到永續經營之目標；高階經理人獎酬與績效評核項目在原有公司營運成果、任職時間及職務職等點數等績效指標基礎上，新增永續發展策略目標與短期和長期激勵獎酬進行連結。本公司於「員工績效獎金發放辦法」及「員工酬勞實施辦法」中明訂副總經理及總經理等高階經理人之績效獎金及酬勞給付原則除參考公司營運成果外，並考量公司每年度永續經營成果支給，高階經理人獎酬給付評核說明請詳下表：

評核項目	指標說明
績效指標 (90%)	公司營運成果：年度營收達成率、公司獲利達成率、人力成本利潤率等
	企業永續經營成果：誠信經營、綠色採購、能源管理、水資源管理及廢棄物管理、員工權益、顧客關係及供應商管理等
其他 (10%)	任職時間、職務職等點數等

績效評核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時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。

## 二、公司治理運作情形：

### (一)董事會運作情形

最近年度(113 年度)董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
董事長	中華投資(股)公司代表人： 馬宏燦	5	-	100.00	-
董事	中華投資(股)公司代表人： 陳榮貴	5	-	100.00	-
董事	黃水可	5	-	100.00	-
董事	翔發投資(股)公司代表人： 沈維寧	4	1	80.00	-
獨立董事	詹文男	1	-	100.00	113/3/11 辭任
獨立董事	吳琮璠	5	-	100.00	-
獨立董事	邱晃泉	5	-	100.00	-
獨立董事	蘇志正	3	-	100.00	113/5/30 新任

### 其他應記載事項：

- 一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：
  - (一)證券交易法第14條之3所列事項：本公司設置審計委員會，故不適用。
  - (二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：董事會遇有涉及董事酬勞議案時，各董事於有關自身之績效及薪資時分別進行迴避，由其餘出席董事完成討論及表決，董事姓名、議案內容應利益迴避原因及參與表決情形，請參閱二、(十) 2.「董事會重要決議」。
- 三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，請參閱二、(一之一)「董事會評鑑執行情形」。
- 四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：本公司已指定專人負責公開資訊之網路申報作業，處理公司資訊之蒐集及揭露工作，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。

(一之一)董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每三年執行一次	113/1/1~ 113/12/31	整體董事會	委任外部專業機構評估	本公司委任臺灣誠正經營學會辦理董事會績效外部評估，評估項目包含專業職能、決策效能、內部控制、永續發展等。
每年執行一次	113/1/1~ 113/12/31	整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會	董事成員自評	<p>(1)整體董事會績效評估：包括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、內部控制等。</p> <p>(2)個別董事成員績效評估：包括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。</p> <p>(3)審計委員會績效評估：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、內部控制等。</p> <p>(4)薪資報酬委員會績效評估：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。</p>

## (二)審計委員會運作情形

本公司於 104 年 5 月 6 日董事會通過設置審計委員會，取代原監察人職責，最近年度(113 年度) 審計委員會總共召開 4 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	詹文男	1	-	100.00	113/3/11 辭任
獨立董事	吳琮璠	4	-	100.00	-
獨立董事	邱晃泉	4	-	100.00	-
獨立董事	蘇志正	2	-	100.00	113/5/30 新任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

會議日期	議案內容	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理
第四屆第 4 次 113/02/19	112 年度合併財務報表及個體財務報表案 變更簽證會計師事務所及簽證會計師暨 113 年度簽證會計師委任案 112 年度內部控制制度聲明書案 112 年度營業報告案 112 年度盈餘分配案 修訂「財務報表編製流程管理辦法」案 稽核主管異動案	經全體出席獨立董事審議通過，提報董事會審議
第四屆第 5 次 113/04/29	推選審計委員會之召集人案 113 年第 1 季合併財務報告案	經全體出席獨立董事同意推選吳琮璠為召集人。 經全體出席獨立董事審議通過，提報董事會審議
第四屆第 6 次 113/07/30	112 年第 2 季合併財務報告案	經全體出席獨立董事審議通過，提報董事會審議
第四屆第 7 次 113/10/29	113 年第 3 季合併財務報告案 114 年度稽核計畫案 113 年度風險管理執行情形報告案 修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案 訂定「永續資訊管理作業辦法」案	經全體出席獨立董事審議通過，提報董事會審議

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一)內部稽核主管定期向獨立董事溝通稽核報告結果及追蹤報告執行情形，並於每季單獨溝通座談會中，向獨立董事進行本公司及子公司之重要業務報告。

獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

會議日期	溝通事項	溝通結果
113/02/19	112年第4季內部稽核業務執行情形報告	全體出席獨立董事無意見。
113/04/29	113年第1季內部稽核業務執行情形報告	全體出席獨立董事無意見。
113/07/30	113年第2季內部稽核業務執行情形報告	全體出席獨立董事無意見。
113/10/29	113年第3季內部稽核業務執行情形報告	全體出席獨立董事無意見。

(二)會計師列席每次審計委員會，並於每季單獨溝通座談會中，針對財務報表查核結果及發現向獨立董事進行報告。

獨立董事與會計師溝通情形摘要：

會議日期	溝通事項	溝通結果
113/02/19	1.會計師就112年度個體財務報表及合併財務報表說明，並與獨立董事進行討論 2.會計師說明事務所111年審計品質指標(AQI Report)，並與獨立董事進行討論	全體出席獨立董事無意見。
113/04/29	會計師就113年第一季合併財務報表說明，並與獨立董事進行討論	全體出席獨立董事無意見。
113/07/30	會計師就113年前二季合併財務報表說明，並與獨立董事進行討論	全體出席獨立董事無意見。
113/10/29	會計師就113年前三季合併財務報表說明，並與獨立董事進行討論	全體出席獨立董事無意見。

本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。本公司審計委員會年度主要工作及重點彙總如下：

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及各季財務報告。
11. 受理依本條文所列職權事項之檢舉案件
12. 其他本公司或主管機關規定之重大事項。

## **審閱財務報告**

董事會造具本公司 112 年度營業報告、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

## **審評內部控制系統之有效性**

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序（包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施）的有效性，並審查公司稽核部門和簽證會計師，以及管理階層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。參考 The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) 發布之內部控制制度—內部控制的整合性架構，審計委員會同意公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

## **委任簽證會計師**

為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。113 年 2 月 19 日審計委員會及董事會審議通過資誠聯合會計師事務所劉倩瑜及李典易會計師符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則?	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」於104年2月6日董事會訂定「公司治理實務守則」，並提報至104年股東常會報告，最近一次修訂於111年2月9日，並揭露於本公司網站。	無差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施? (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?  (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?  (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?	✓		<p>本公司設有專責人員做為處理股東建議或糾紛等問題之服務窗口，並揭露於本公司網站。</p> <p>本公司依證交法第25條規定，對內部人(董事、監察人、經理人及持有股份超過股份總額10%之股東)所持股權之變動情形，均按月申報證期局指定網站公開資訊觀測站，另依據股務代理機構辦理停止過戶時，所提供之股東名冊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。</p> <p>本公司內部控制涵蓋企業層級之風險管理及作業層級之營運活動，並訂定「子公司監督與管理辦法」及「關係人及集團企業交易管理辦法」，以落實監管子公司及關係企業間之風險控管機制。</p> <p>本公司已訂定「防範內線交易管理辦法」，避免及防止獲悉消息範圍者因未諳法規誤觸內線交易，並確實告知公司內部人嚴格遵循。</p>	無差異
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行?	✓		<p>本公司於「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」訂定董事會成員應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：</p> <p>一、營運判斷能力。</p> <p>二、會計及財務分析能力。</p>	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？			<p>三、經營管理能力。</p> <p>四、危機處理能力。</p> <p>五、產業知識。</p> <p>六、國際市場觀。</p> <p>七、領導能力。</p> <p>八、決策能力。</p> <p>本公司現任董事會成員分別具備經營管理、財務會計、法律及半導體之專業背景及產業經歷。目前七席董事，包括一席女性董事，比率達14%；獨立董事佔比43%，且三席獨立董事連續任期均不超過九年；具員工身份董事佔比14%。未來目標仍朝向每屆選任董事時至少一人應具備會計或財務專長；兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一；且至少保有一席女性董事。本公司現任董事會成員多元化政策落實情形請參閱一、(一)5.(1)「董事會多元化」說明。</p> <p>本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，已於114年2月11日董事會決議通過設置「永續發展委員會」，其職責為對公司永續發展之規劃與執行成果進行督導與追蹤執行成效，必要時提報董事會決議，以實踐本公司永續發展目標。永續發展委員會目前由五名董事組成，其中包含三名獨立董事，董事姓名為馬宏燦(召集人)、黃水可、吳琮璠、邱晃泉及蘇志正，各董事之專業能力請參閱一、(一)4.「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」及一、(一)5.(1)「董事會多元化」說明。114年截至刊印日已召開會議一次，全體委員均親自出席，出席率為100%。</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？			<p>本公司108年11月5日董事會訂定「董事會績效評估辦法」，最近一次修訂於110年10月27日，並規定每年至少一次內部評估及每三年一次外部評估，113年度董事會整體績效評估已委任外部專業機構－臺灣誠正經營學會評估，並已將113年度績效評估之結果提報114年2月11日董事會，績效評估之結果將運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p> <p>1.本公司每年定期評估簽證會計師之獨立性，並取得簽證會計師所出具之獨立性聲明書，經評估本公司簽證會計師符合本公司獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。會計師與本公司間之獨立評估項目說明如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 會計師是否與本公司有直接或間接重大財務利益。</li> <li>(2) 會計師是否與本公司有重大密切的商業關係。</li> <li>(3) 會計師目前或最近二年內是否有擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。</li> <li>(4) 會計師及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之人員是否有親屬關係。</li> <li>(5) 會計師對本公司所提供之非審計服務是否將直接影響審計案件之重要項目。</li> <li>(6) 會計師是否收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之饋贈或禮物。</li> </ul> <p>2.經取得會計師事務所提供之審計品質指標(AQIs)，針對專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等五大構面及十三項指標，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。並於114年2月11日由聘任會計師向審計委員會逐一說明AQI各項指標，本公司並未察覺有可能會影響簽證會計師獨</p>	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			立性及適任性之情事。最近二年度評估結果分別於113年2月19及114年2月11日向董事會報告。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓		本公司經111年4月28日董事會決議，由許憶萍財會副總經理兼任公司治理主管一職，公司治理主管及公司治理人員主要負責公司治理相關事務，除辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄外，亦負責處理董事要求事項、協助董事就任及持續進修，並確保董事會程序及所有適用法令、規則均獲得遵守，以及向董事會報告就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合法令規定等。113年公司治理主管已完成12小時進修時數，符合持續進修12小時之規定，進修情形請參閱二、(三之二)「113 年度經理人進修情形」。	無差異
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?	✓		本公司已於網站設置專區，與往來銀行、客戶、供應商、投資人及媒體等均有暢通之溝通管道，財務、業務、採購單位及總經理室等有專人負責回應並處理溝通事項，並建立發言人制度處理相關事宜。	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		本公司已委任台新證券股務代理部辦理股東會事務。	無差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊? (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)?	✓		本公司已架設網站定期揭露財務業務及公司治理資訊，並經由連結公開資訊觀測站方式揭露公司相關資訊。 1.本公司網站設置有英文版。 2.本公司財務單位指派專人負責資訊蒐集及揭露工作，運作順暢。 3.本公司設置發言人及代理發言人作為對外溝通管道，落實資訊公開之處理。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？			本公司於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前公告並申報第一、二、三季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)?	✓		<p>1.員工權益：本公司依勞動基準法及人事規章辦理，以維護員工權益，並定期召開勞資會議，協調勞資關係。</p> <p>2.僱員關懷：規劃員工團體保險、定期健康檢查，並辦理各項教育訓練，重視員工之身心健康及學習發展。</p> <p>3.投資者關係及利害關係人之權利：本公司依法令規定誠實公開資訊，保護投資人及利害關係人之權益，善盡企業對股東之責任。</p> <p>4.供應商關係：本公司與供應商維持良好之合作關係，並不定期進行稽核以確保供貨品質。</p> <p>5.董事進修之情形：本公司之董事均具有專業背景及經營管理實務經驗，並定期進修有關公司治理課程，進修情形請參閱二、(三之一)「113年度董事進修情形」及(三之二)「113年度經理人進修情形」。</p> <p>6.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司內部控制制度及重大業務之管理規章業經董事會或股東會決議。</p> <p>7.客戶政策之執行情形：本公司嚴格遵守與客戶簽訂之合約，確保客戶之權益，提供良好服務品質。</p> <p>8.公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事、獨立董事及經理人就其執行業務範圍購買責任保險，以降低及分散因錯誤或疏失而造成公司及股東重大損害之風險。</p>	無差異
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：本公司於112年度公司治理評鑑結果為上櫃公司前5%，113年改善情形包括股東常會以實體股東會並以視訊輔助方式召開並提前至5月底前召開，亦強化財務業務及公司治理相關資訊於公司網站之揭露，持續提升公司治理品質，以強化公司之競爭力。				

(三之一)113 年度董事進修情形

職稱	姓名	主辦單位	進修課程	進修時數(小時)
董事長 中華投資(股)公司代表人：馬宏燦		社團法人中華公司治理協會	永續與智慧醫療	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	營業秘密法與企業肅貪案例偵辦實務研析	3
		財團法人工業技術研究院產業學院	生成式 AI 的機會與挑戰	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	新常態下的數位轉型	3
董事 黃水可		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	營業秘密法與企業肅貪案例偵辦實務研析	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	新常態下的數位轉型	3
董事 中華投資(股)公司代表人：陳榮貴		社團法人中華公司治理協會	永續與智慧醫療	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	營業秘密法與企業肅貪案例偵辦實務研析	3
		財團法人工業技術研究院產業學院	生成式 AI 的機會與挑戰	3
		社財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	新常態下的數位轉型	3
董事 翔發投資(股)公司代表人：沈維寧		社財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	新常態下的數位轉型	3
		社團法人中華獨立董事協會	公司治理與證券法規	3
獨立董事 吳琮璠		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	營業秘密法與企業肅貪案例偵辦實務研析	3
		社團法人中華公司治理協會	人工智慧新世代：聊天機器人 ChatGPT 翻轉產業新趨勢	3
		社團法人中華獨立董事協會	永續治理議題最新發展趨勢暨董監責任	3
		社財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	新常態下的數位轉型	3
		社團法人台灣董事學會	掌舵企業智慧之航公司治理引領前行	3

職稱	姓名	主辦單位	進修課程	進修時數(小時)
獨立董事	邱晃泉	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	營業秘密法與企業肅貪案例偵辦實務研析	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	新常態下的數位轉型	3
獨立董事	蘇志正	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	營業秘密法與企業肅貪案例偵辦實務研析	3
		證券櫃檯買賣中心	櫃買家族「AI 策略與治理」	3
		財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-國際財務報導準則(IFRS)第 S1 號和第 S2 號	2

(三之二)113 年度經理人進修情形

職稱	姓名	主辦單位	進修課程	進修時數(小時)
副總經理	許憶萍	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
公司治理 主管	許憶萍	中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3
		證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	營業秘密法與企業肅貪案例偵辦實務研析	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	新常態下的數位轉型	3

(四)薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

身份	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立董事 (召集人)	吳琮璠	請參閱一、(一)4.「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」說明		2
獨立董事	邱晃泉			3
獨立董事	蘇志正			1

2.薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：自112年6月7日至115年6月6日，113年度薪資報酬委員會開會4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	詹文男	1	-	100.00	113/3/11 辭任
召集人	吳琮璠	4	-	100.00	-
委員	邱晃泉	4	-	100.00	-
委員	蘇志正	2	-	100.00	113/5/30 新任

其他應記載事項：

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

會議日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第四屆第2次 2024/02/19	1.112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2.修訂「員工酬勞實施辦法」 3.112 年度經理人員工酬勞案 4.112 年下半年度經理人績效獎金案	本案經全體出席獨立董事同意照案通過。	提請董事會審議通過員工酬勞及董事酬勞分派案、員工酬勞實施辦法修訂案、經理人員工酬勞案、經理人績效獎金案。
第四屆第3次 2024/05/30	推選薪資報酬委員會之召集人	經全體出席委員同意推選吳琮璠為召集人。	同意由吳琮璠委員擔任薪資報酬委員會之召集人。
第四屆第4次 2024/07/30	113 年上半年度經理人績效獎金案	本案經全體出席獨立董事同意照案通過。	提請董事會審議通過 113 年上半年度經理人績效獎金案。
第四屆第5次 2024/10/29	經理人晉升案	本案經全體出席獨立董事同意照案通過。	提請董事會審議通過許憶萍協理晉升副總經理案。

- 3.薪資報酬委員會職責係協助董事會定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，及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。

(四之一)公司如有設置提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：無。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司企業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？	✓		<p>本公司於114年2月11董事會決議通過於董事會轄下設置永續發展委員會，作為永續發展最高指導單位，並由五名董事組成，其中包含三名獨立董事，由董事長擔任召集人。永續發展委員會每年至少召開一次會議，針對公司永續發展之規劃與執行成果進行督導與追蹤執行成效，必要時提報董事會決議，並由經營團隊當責推動。</p> <p>為加深永續議題的推動，善盡企業社會責任及強化公司治理，本公司經營團隊設有永續發展推行委員會，由董事長擔任主任委員、總經理擔任副主任委員，並納入環境(E)、社會(S1、S2)、治理(G)四項分組，由各單位推派代表組成推動小組。委員會提出永續發展願景、政策及管理方針，推動小組負責各項永續發展工作。</p> <p>每年二次定期向董事會報告執行成果以及未來一年度規劃之策略及目標，董事會對於公司擬定之策略及目標給予建議，並於必要時敦促公司執行，以確認永續發展策略已充份落實於營運活動。</p>	無差異
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？	✓		<p>本揭露資料涵蓋公司於113年在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界的設定包含本公司及國內外子公司為主體。</p> <p>本公司將營運期間，直接或間接影響公司營運之內、外部議題結合各利害關係人之需求與期望，分析出對公司永續經營衝擊程度較高之重大主題，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，訂定相關風險管理政策，有關重大議題之風險評估及風險管理策略請參閱二、(五之一)「重大議題之風險評估及風險管理策略」。</p>	無差異
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		<p>(一)本公司依循國內環保法規、ISO14001環境管理系統與內/外部相關利害關係人要求，建置環保相關作業之管理流程，並持續通過第三方驗證。</p>	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司企業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?	✓		<p>通過認證之管理系統：</p> <p>ISO14001環境管理系統(效期至114/07/18)</p> <p>ISO45001職業安全衛生管理系統(效期至114/07/18)</p> <p>ISO14604-1溫室氣體排放查證(113/05/16核發)</p> <p>(二)本公司積極推行各項節能措施與能源管理方案，選用高能源效率及節能設計之設備，降低企業及產品能資源消耗。未來規劃設置再生能源發電設備，逐年提升再生能源使用率，降低外購能源量，並訂定每年持續以平均節電1%為目標，有效節能提升能源使用效率。</p> <p>◎年度節電量統計表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度 節電數據</th><th>111</th><th>112</th><th>113</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總節電量(度)</td><td>484,511.8</td><td>982,227.36</td><td>820,718.55</td></tr> <tr> <td>節電率 (%)</td><td>一廠 總部</td><td>2.10% 0.63%</td><td>3.89% 2.01%</td><td>3.47% 1.27%</td></tr> </tbody> </table> <p>數據來源：桃園廠區。</p> <p>註：113年數據尚未經第三方機構查證。</p> <p>本公司積極推動「綠色採購」，在庶務用品採購部分以五金類、3C類產品優先選購節能及環保標章之產品，綠色採購113年占比為54.5%，並連續三年獲得桃園市綠色採購績優獎。</p> <p>◎綠色採購統計表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年 度</th><th>111</th><th>112</th><th>113</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>百分比 %</td><td>56.9%</td><td>69.6%</td><td>54.5%</td></tr> <tr> <td>增減比 %</td><td>19%</td><td>31.7%</td><td>16.1%</td></tr> </tbody> </table> <p>註：上表綠色採購以109年37.9%為基準年。</p> <p>在原物料部分進行RoHS及無鹵素(Halogen Free)之有害物質管理，並積極開發與研究無使用禁用物質的原物料。於111年導</p>	年度 節電數據	111	112	113	總節電量(度)	484,511.8	982,227.36	820,718.55	節電率 (%)	一廠 總部	2.10% 0.63%	3.89% 2.01%	3.47% 1.27%	年 度	111	112	113	百分比 %	56.9%	69.6%	54.5%	增減比 %	19%	31.7%	16.1%	
年度 節電數據	111	112	113																										
總節電量(度)	484,511.8	982,227.36	820,718.55																										
節電率 (%)	一廠 總部	2.10% 0.63%	3.89% 2.01%	3.47% 1.27%																									
年 度	111	112	113																										
百分比 %	56.9%	69.6%	54.5%																										
增減比 %	19%	31.7%	16.1%																										

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施?  (四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策?	✓		<p>入SCM供應商基本資料管理平台，從新供應商或材料導入時檢視材料成份中有害物質，並進行有害物質資料的收集與管理，以降低製造過程對環境產生的衝擊。</p> <p>(三)本公司係依半導體業特性建立合適之環境管理制度，並依氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，制訂節能、溫室氣體排放減量方案、水資源循環再利用與廢棄物減量等項目之因應措施。</p> <p>(四)本公司目前已制訂之節能減碳、節約用水、廢棄物減量及溫室氣體減量管理政策，藉由節能減碳、提升能源效率、循環經濟與提倡永續等作為，響應全球低碳轉型，善盡環境保護的責任，攜手內、外部利害關係人，規劃減碳策略及減量方案，並以111年為基準年，維持116年前碳排零成長為目標，達成國際減碳趨勢。</p> <p>1.能源管理 ※節能減碳推行措施：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1)照明燈具裝設隨手拉繩，宣導隨手關燈。</li> <li>(2)電子化文件簽核系統、採購作業系統等營運作業流程、公佈欄E化。</li> <li>(3)空調能耗改善方案：           <ul style="list-style-type: none"> <li>A.公共區域空調定溫設定<math>\geq 25^{\circ}\text{C}</math>、玻璃帷幕加窗簾，有效降低空調能耗。</li> <li>B.依製程區作業性質調整供氣方式，減少空調虛耗，提升運轉效能。</li> </ul> </li> <li>(4)廠源設備改善方案：           <ul style="list-style-type: none"> <li>A.製程設備冷卻水系統整合，優化調整運轉條件，提升設備效能，減少設備空轉能耗。</li> <li>B.空調冰水系統設備改善，增設節能型冰水主機，輔以設</li> </ul> </li> </ul>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
			<p>備運轉條件調整，提升設備效能。</p> <p>(5)生產設備-待機運轉優化方案：將設備運轉啟/停與生產條件進行串連控制，調整設備待機運作狀態，降低能耗。</p> <p>2.溫室氣體管理</p> <p>本公司自111年開始導入ISO 14064-1溫室氣體盤查管理系統作業，統計發現主要排放源為外購電力，占整體排放量60%以上，其次為組織使用產品、製程排放及逸散排放源。</p> <p>◎溫室氣體排放量統計表：</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸CO<sub>2</sub>e</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年 度</th> <th>111</th> <th>112</th> <th>113</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td> <td>4,052.6793</td> <td>1,890.4375</td> <td>1,671.8104</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>15,322.2485</td> <td>14,695.3848</td> <td>14,747.3499</td> </tr> <tr> <td>範疇三</td> <td>5,455.0169</td> <td>4,858.4878</td> <td>4,864.2233</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：111~113年盤查邊界：包含台灣境內所有營運據點(不含子公司「揚奔科技」)。</p> <p>註2：113年數據尚未經第三方機構查證。</p> <p>3.用水量管理</p> <p>本公司致力於水資源有效使用，導入多項改善方案，以源頭減量、回收循環、再導入使用等方式，持續減少水資源使用，並輔以用水量監控，確認用水穩定性與異常情況之及時處置。自105年執行水資源管理開始，每年廢水回收使用率持續成長，並連續三年達成廢水回收使用率50%的目標，重新訂定114~116年廢水回收使用率目標，由目前50%提升至58%。</p>	年 度	111	112	113	範疇一	4,052.6793	1,890.4375	1,671.8104	範疇二	15,322.2485	14,695.3848	14,747.3499	範疇三	5,455.0169	4,858.4878	4,864.2233	
年 度	111	112	113																	
範疇一	4,052.6793	1,890.4375	1,671.8104																	
範疇二	15,322.2485	14,695.3848	14,747.3499																	
範疇三	5,455.0169	4,858.4878	4,864.2233																	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
			<p>◎用水量統計表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年 度</th> <th>111</th> <th>112</th> <th>113</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>自來水用量</td> <td>179,135</td> <td>165,803</td> <td>175,442</td> </tr> <tr> <td>回收水使用量</td> <td>115,139</td> <td>93,182</td> <td>110,116</td> </tr> <tr> <td>回收使用率 %</td> <td>64.27%</td> <td>56.20%</td> <td>62.76%</td> </tr> </tbody> </table> <p>數據來源：桃園廠區-一廠      註：113年數據尚未經第三方機構查證。      ※節水推行措施-用水回收再利用方案：      (1)製程中水回收：105年建置製程中水回收系統，並持續優化調整系統最佳操作條件，將製程廢水進行分流、分級管理，低污染廢水納入中水回收系統，產出一級製程用水及次級系統用水。      (2)純水系統：將純水系統廢水收集，建置ROR系統，將廢水純化為RO等級的一級製程用水後，重新投入製程再使用，濃排廢水作為次級系統用水。      (3)冷卻水系統：將冷卻水系統廢水回收，作為第三級系統用水與次級民生用水。      (4)植被澆灌系統改善：廠區綠化帶澆灌系統，優先使用回收雨水，減少市水使用。</p> <p>4.廢棄物管理      本公司於營運過程中產生之廢棄物，皆依法妥善處理，除了源頭減量尋找替代材料來減少廢棄物產生外，更依照循環經濟模式，以循環再生方式將廢棄物回收再利用，持續推動減少污染物產生與優化廢棄物處理作業，取代傳統委外清運之處理方式，有效將廢棄物資源化，減少廢棄物清運量，善盡企業社會責任，訂定114~116年持續維持廢棄物回收率達65%為目標。</p>	年 度	111	112	113	自來水用量	179,135	165,803	175,442	回收水使用量	115,139	93,182	110,116	回收使用率 %	64.27%	56.20%	62.76%	
年 度	111	112	113																	
自來水用量	179,135	165,803	175,442																	
回收水使用量	115,139	93,182	110,116																	
回收使用率 %	64.27%	56.20%	62.76%																	

推動項目	執行情形				與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因																																																					
	是	否	摘要說明																																																							
			<p style="text-align: right;">單位：公噸</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th colspan="2">年 度</th> <th>111</th> <th>112</th> <th>113</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">生活廢棄物</td> <td>焚化</td> <td>140.154</td> <td>122.871</td> <td>102.591</td> </tr> <tr> <td>資源回收</td> <td>83.58</td> <td>51.99</td> <td>46.3</td> </tr> <tr> <td rowspan="4">一般事業廢棄物</td> <td>焚化</td> <td>57.62</td> <td>63.33</td> <td>61.91</td> </tr> <tr> <td>物質回收</td> <td>57.24</td> <td>37.178</td> <td>31.613</td> </tr> <tr> <td>再利用</td> <td>6.21</td> <td>6.92</td> <td>4.29</td> </tr> <tr> <td>輔助燃料</td> <td>26.05</td> <td>20.56</td> <td>16.59</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">有害事業廢棄物</td> <td>焚化</td> <td>4.28</td> <td>6.92</td> <td>9.88</td> </tr> <tr> <td>物質回收</td> <td>37.2552</td> <td>190.979</td> <td>190.322</td> </tr> <tr> <td>再利用</td> <td>419.97</td> <td>286.731</td> <td>261.675</td> </tr> <tr> <td>總 計</td> <td>832.3592</td> <td>787.479</td> <td>725.171</td> <td></td> </tr> <tr> <td>回收率%</td> <td>75.72%</td> <td>75.47%</td> <td>75.95%</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	年 度		111	112	113	生活廢棄物	焚化	140.154	122.871	102.591	資源回收	83.58	51.99	46.3	一般事業廢棄物	焚化	57.62	63.33	61.91	物質回收	57.24	37.178	31.613	再利用	6.21	6.92	4.29	輔助燃料	26.05	20.56	16.59	有害事業廢棄物	焚化	4.28	6.92	9.88	物質回收	37.2552	190.979	190.322	再利用	419.97	286.731	261.675	總 計	832.3592	787.479	725.171		回收率%	75.72%	75.47%	75.95%		
年 度		111	112	113																																																						
生活廢棄物	焚化	140.154	122.871	102.591																																																						
	資源回收	83.58	51.99	46.3																																																						
一般事業廢棄物	焚化	57.62	63.33	61.91																																																						
	物質回收	57.24	37.178	31.613																																																						
	再利用	6.21	6.92	4.29																																																						
	輔助燃料	26.05	20.56	16.59																																																						
有害事業廢棄物	焚化	4.28	6.92	9.88																																																						
	物質回收	37.2552	190.979	190.322																																																						
	再利用	419.97	286.731	261.675																																																						
總 計	832.3592	787.479	725.171																																																							
回收率%	75.72%	75.47%	75.95%																																																							

註：113年數據尚未經第三方機構查證。

※廢棄物減量推行措施：

- (1)優化廢液處理方式：高濃度廢水先經由前處理系統降低污染物濃度後，轉入後處理系統與低濃度廢水混合後進行廢水處理至符合納管標準後排放。
- (2)含銅廢液再利用方案：優化銅廢液處理方式，以循環再生方式，使其他產業再投入使用。
- (3)尿素板再利用方案：將現有焚化處理之廢棄物(尿素板)，改以再利用方式，作為其他產業輔助燃料，再投入價值鏈使用，可減少碳排放約20公噸CO<sub>2</sub>e/年。
- (4)銅金屬回收方案：自108年建置電解設備，將高銅廢液進行電解還原處理，產出銅金屬，剩餘低濃度廢酸液，則由廠內廢水處理系統自行處理，可大幅減少廢水污泥產生量，提高廢棄物資源化再利用率。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	√		<p>(一)本公司遵循全球各營運據點在地法規與國際人權相關公約，並參考國際勞工組織三方原則宣言、聯合國世界人權宣言、聯合國「全球盟約」等，制定中華精測人權政策，持續營造友善、平等、自在的工作環境，使員工快樂工作與成長，並倡議男女平權，尊重結社自由、關懷弱勢族群、禁用童工、杜絕各種形式之強迫勞動或不法歧視、職場霸凌，並確保工作機會均等，定期召開勞資會議，以促進勞資雙方溝通與和諧。</p> <p>持續關注並舉辦人權保障相關教育訓練，提升同仁理解相關概念與人權意識、法規遵循，以降低相關風險發生之可能性，如辦理新進人員職前教育訓練、性騷擾防治課程、及預防職場霸凌機制等宣導。同時，為保障同仁於工作場所之安全，透過職業安全系列課程，如消防安全、緊急應變、急救人員、一般安全衛生、廠區安全、主管安全等相關教育訓練，以保障同仁於工作場所中的安全。</p> <p>本公司針對不同對象，包含一般同仁，原住民、身心障礙者、妊娠及哺乳同仁、包商及業主員工等，透過多元專屬管道溝通及評估各類人權議題，並制定相關減緩措施以降低人權風險；例如在兩性平權部分，除遵循勞動基準法等規範訂定性騷擾防治作業管理辦法，以預防及因應兩性平權議題，並設置與優化女性勞工友善環境，如集/哺乳室、孕婦專屬車位等，規劃與執行母性保護計畫。</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>(二)本公司已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> <p>本公司秉持勞資共同參與永續經營企業及利潤分享原則，合理地將獲利回饋予員工，以創造多贏之良善循環。員工薪酬包含月薪、按半年公司營運目標達成情形所核發之員工獎金，以及</p>	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		<p>依公司經營成果核發之員工酬勞；員工獎金與員工酬勞總金額與分配方式，由薪酬委員會向董事會提議，而後者於董事會核准後發放；其中每位員工獲領金額，係依職責、貢獻及績效表現等面向而定。</p> <p>支付給員工的薪資均符合相關法律規定，包括最低工資、加班時間和法定福利等，其中加班費之給付優於法令規範。重視同工同酬，定期召開人評會，檢視並持續優化薪酬等人資相關制度，以確保內部公平性與外部競爭力。</p> <p>本公司亦設有職工福利委員會，員工均享有相關福利措施。</p> <p>(三)本公司定期委託外部公證單位進行環境監測活動並報告，每年也舉辦員工健康檢查活動，並定期辦理健康促進講座與活動。</p> <p>1.勞工作業環境監測：為保障員工免於作業場所中有害物的危害，提供員工健康舒適的工作環境，每年均執行2次定期作業環境監測、2次新增/變更作業環境監測，共計4次作業環境監測，監控工作同仁的暴露實態，並依暴露狀況即時調整工作環境，預防職業病發生，創造零災害環境。</p> <p>113年職業安全系列訓練課程，共開設563堂課，總受訓人次為4,435人。</p> <p>2.本公司已通過ISO 45001職業安全衛生管理系統驗證(效期至114/07/18)，涵蓋範圍包含一廠及營運總部，持續朝向職場零災害的目標前進。</p> <p>3.113年失能傷害頻率為零，較112年0.73大幅下降，顯示公司在安全文化、職災預防宣導與強化員工安全意識有效提升。本公司對於職災事故徹底檢討及提出改善對策，並立即修訂自動檢查項目、機台安全連鎖元件查核、事故安全衛生案例宣導，主動關懷注意受傷同仁身心狀態，確保同仁工作期間之安全。另自111年起實施高風險作業規範，針對高風險作業掛</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因																				
	是	否	摘要說明																					
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		<p>牌、作業管理人及作業防護具穿戴等進行宣導教育，輔以作業查核，使其落實執行，降低職災發生率。</p> <p>◎職災統計表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>111</th> <th>112</th> <th>113</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>失能傷害頻率</td> <td>2.76</td> <td>0.73</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>職災件數(件)</td> <td>3</td> <td>2</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>職災人數(人)</td> <td>3</td> <td>2</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>占員工總人數比率</td> <td>0.27%</td> <td>0.19%</td> <td>0%</td> </tr> </tbody> </table> <p>(四)本公司設有專職人資單位透過職能模型之建置，並依據員工職涯發展路徑，建立有效職涯能力發展制度；及透過每半年一次之績效評核作業，促使主管與部屬間溝通其個人發展計畫。單位可針對職能落差項目於年度教育訓練計畫調查時提出專業訓練課程需求。此外，本公司已針對關鍵職務進行職涯發展路徑規劃，建立有效職涯能力發展制度與培訓課程，包含新人訓練、專業職能進階訓練、數位轉型訓練、基層及中高階主管訓練等，協助同仁通過多元學習方式持續精進並培養同仁關鍵技能，113年職涯訓練共計725人次，總時數1,655.95小時。</p>	年度	111	112	113	失能傷害頻率	2.76	0.73	0	職災件數(件)	3	2	1	職災人數(人)	3	2	0	占員工總人數比率	0.27%	0.19%	0%	
年度	111	112	113																					
失能傷害頻率	2.76	0.73	0																					
職災件數(件)	3	2	1																					
職災人數(人)	3	2	0																					
占員工總人數比率	0.27%	0.19%	0%																					
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		<p>(五)本公司對於產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷與標示遵循相關智財法規及國際準則，以保障客我相關權益。為保護客戶權益，本公司有制定「客戶抱怨處理作業辦法」，提供客戶有效之申訴管道，客戶可通過各種方式包括電話、e-mail及業務或客訴處理人員拜訪客戶時回饋等方式進行申訴，相關部門在收到客訴後7個工作天內完成客訴報告回覆客戶。另本公司每年定期進行客戶滿意度調查，藉以了解客戶對品質、性價、技術、交期及售後服務等五個面向之滿意度，以提供客戶最佳之產品與服務。</p>																					

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		(六)本公司為有效掌握供應商之供貨品質、交期、配合度，避免因品質不良或不足而影響產品品質或生產進度，訂定供應商管理程序，並要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範。除透過每年供應商評鑑作業確保本公司所採用之廠商均符合企業對環境友善的永續經營理念外，為維持長期合作交流，本公司與供應商不定期召開會議，開啟雙方的對話機制，以確保主要原物料供應穩定。	
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性資訊之報告？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司已參照全球永續性報告協會 (Global Reporting Initiative, GRI) 所出版之GRI準則撰寫，並依循GRI準則之核心選項編製112年永續報告書。報告資訊亦與上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法以及聯合國永續發展目標 (Sustainable Development Goals, SDGs)、氣候相關財務揭露(TCFD) 架構、可持續發展會計準則 (SASB) 等準則國內外標準相呼應。前揭報告書由獨立第三方驗證機構艾法諾國際股份有限公司完成查證作業，符合AA1000 AS v3 查證準則第一類型中度保證等級之要求。	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「永續發展實務守則」作為本公司推動永續發展之依據，其運作情形符合「上市上櫃公司永發展實務守則」之精神。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司已建置「ESG永續管理」專區資訊公告於公司網頁中。				

(五之一)重大議題之風險評估及風險管理策略：

重大議題	風險評估項目	對中華精測的意義	風險管理政策或策略
公司治理	公司治理	透明健全的公司治理有助於企業永續發展，並確保各利害關係人之權益能最大化。	<ul style="list-style-type: none"> <li>提升資訊揭露品質，定期將公司經營成果、未來展望、實際治理情形透過公開平台向各利害關係人報告。</li> <li>定期舉行董事會議，完備公司治理相關規定。</li> <li>強化董事會職能，定期安排董事成員參與公司治理等課程。</li> </ul>
	誠信經營	中華精測自成立以來皆以誠信、正直的公司文化進行商業活動，並嚴格要求公司同仁遵循法令法規行事，落實誠信經營原則。	<ul style="list-style-type: none"> <li>新進人員教育訓練-包含內線交易等法律知識宣導。</li> <li>每季電子公告，包含保密行為宣導、遵守智慧財產權宣導、誠信廉潔行為宣導。</li> <li>公司官網宣導，誠信經營守則與員工誠信行為守則。</li> <li>年度測驗，每年對全體同仁實施線上測驗，測驗範圍涵蓋誠信經營守則及行為指南。</li> </ul>
	營運績效	企業為求長久永續發展，營運表現需穩定成長，中華精測致力創造更好的獲利表現以回報相關利害關係人。	<ul style="list-style-type: none"> <li>持續投入技術創新追求產業領導地位以獲取長久獲利與穩定成長。</li> <li>提升產品價值，提供顧客滿意的服務品質。</li> <li>與投資人維持良好關係，強化公司治理層面。</li> </ul>
	創新研發	技術創新與研發是中華精測奠定產業競爭力的根本，公司持續投入資源確保技術能領先業界，滿足客戶的需求。	<ul style="list-style-type: none"> <li>將持續進行前瞻性技術與創新應用的研發、落實產品設計、研究與系統管理。</li> <li>積極投入研發人才培育計畫，針對績優研發人才進行績優人才獎勵，使公司之文化與專業知識得以傳承。</li> </ul>
	品質管理	品質管控已融入中華精測全體員工心中，透過良好品質意識能有效降低不良率，減少無謂成本耗費，進而提升公司營運績效。	<ul style="list-style-type: none"> <li>每年持續進行品質意識培訓，確保每位員工了解其角色和責任，並使品質意識能深植於員工心中。</li> <li>實施定期的品質審查會議，邀請所有部門的代表參與，以確保全面性的參與和共識。</li> <li>定期進行內部稽核及審查，分析任何潛在的品質問題，制定改進計劃，確保品質不斷提升。</li> <li>以客戶的角度，持續提升產品和服務及技術品質，確保滿足客戶需求。</li> </ul>
	顧客關係	客戶滿意度決定公司營運是否能長久永續，中華精測以優良品質、創新技術來滿足客戶需求，從客戶思維出發，用優異的服務提升顧客滿意度。	<ul style="list-style-type: none"> <li>每個專案皆不斷與客戶溝通需求，藉此將中間溝通隔閡消除，最終推出符合客戶需求產品。</li> <li>掌控專案時程，確保產品能有效率、高品質呈現在客戶手中。</li> <li>利用顧客滿意度調查蒐集客戶意見回饋，並及時回應改善，持續提升顧客滿意度。</li> </ul>
	供應商管理	供應商與承攬商皆是中華精測重要的策略夥伴，雙方維持良好互動關係，共同落實供應鏈永續管理，促進產業共榮共好之願景。	<ul style="list-style-type: none"> <li>新供應商導入作業簽屬從業道德規範遵循聲明與社會責任風險評核</li> <li>主要供應商風險評估納入社會責任風險。</li> <li>向供應商進行社會責任宣導，要求簽署從業道德規範遵循聲明，並遵循從業道德規範。</li> </ul>

重大議題	風險評估項目	對中華精測的意義	風險管理政策或策略
環境	能源管理	為減輕氣候變遷對環境、生態影響，中華精測從能源管控進行減碳計畫，透過設備更新、能資源循環利用、人員節電意識提升等來達到循環經濟模式。	<ul style="list-style-type: none"> <li>透過環境目標改善方案，改善製程、設備節能。</li> <li>設定節能績效指標定期追蹤與持續改善。</li> <li>人員節能減碳意識宣導。</li> </ul>
	水資源循環	透過改善行動方案，擴充回收水單元用量，以減少水資源使用，降低水資源消耗，努力實踐與環境共好之理念，以達企業永續之精神。	<ul style="list-style-type: none"> <li>透過環境目標改善方案，擴充回收水單元(即使用單元)，以減少水資源使用，降低水資源消耗。</li> <li>設定節能績效指標定期追蹤與持續改善</li> </ul>
社會	人才培育	中華精測持續營造一個創新、成長的職場環境，讓公司同仁不斷地提升自我與職能，為公司帶來源源不絕成長動能。	<ul style="list-style-type: none"> <li>訂定年度訓練計畫，開展多元教育訓練系統，讓員工有更多資源可以參與教育訓練計畫。</li> <li>依照不同職能給予特定輔導培育計畫，並落實轉職與晉升制度。</li> </ul>
	員工權益	重視員工權益與福利，確保公司同仁在公司內部皆能受到公平對待，中華精測致力打造友善職場環境，藉以凝聚員工對公司向心力。	<ul style="list-style-type: none"> <li>定期舉辦勞資會議，鼓勵員工表達自我意見，制定保護辦法，讓員工可以安心表達意見不怕被報復。</li> <li>制訂完善勞工權益辦法，積極處理員工意見反饋。</li> </ul>
	職業安全	職場零災害是中華精測努力推行目標之一，建立安全無虞的工作環境是公司所需肩負的職責，透過作業安全管理制度、教育訓練、政策宣導來營造安全職場，確保同仁健康與安全。	<ul style="list-style-type: none"> <li>每半年盤查廠內各製程區噪音量測</li> <li>每年實施特殊健康檢查</li> <li>每半年實施作業環境監測</li> <li>每個月實施輻射臂章監測</li> <li>每週排定自動檢查查核</li> <li>每個月實施法規異動鑑別</li> <li>每三個月召開職安衛暨環保委員會</li> <li>每年緊急應變人員教育訓練</li> <li>每年至少一次全廠疏散演練</li> </ul>
	資訊安全	建立完備資訊安全管理系統，確保公司機密與客戶商業秘密、個人資料不外洩。	<ul style="list-style-type: none"> <li>由資安長召集，成立資訊安全管理委員會。</li> <li>導入ISMS資訊安全管理系統。</li> <li>定期召開管理審查會議，針對資訊安全管理系統執行之成效進行管理審查。</li> </ul>

(六)氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形																					
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	董事長作為本公司永續相關議題的最高負責人，包括核示氣候變遷因應策略。推動氣候行動議題與目標管理，每年亦定期呈報董事會。董事會為氣候變遷管理最高監督單位，負責審查年度風險管理報告、執行報告及稽核報告，以確保氣候相關風險管理制度有效推行，董事會每季至少召開一次，以審核企業經營績效、討論重要策略議題與關鍵重大事件，包含經濟、環境和社會衝擊、風險與機會等。每年由永續委員會向董事會呈報與氣候相關之經營成效，定期檢視ESG 影響、績效及策略目標。																					
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>類型</th><th colspan="2">議題</th><th>潛在營運與財務衝擊</th><th>未來持續因應策略方向</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">風險</td><td>極端氣候災害</td><td>           1.颱風、暴雨、淹水，各種極端氣候所帶來影響整體供應鏈中斷，原物料無法出貨情況，或對公司半導體測試製程運作造成影響，導致公司無法正常生產運作或延遲交付。            2.溫度不斷上升，夏日造成電力短缺，公司無法正常營運，影響產品生產，營運成本上升。            3.旱災缺水影響製程用水單位成本提高外，水資源管理成本也相對提高。            4.水災造成交通癱瘓，人員無法進公司，造成工作停擺而無法出貨。         </td><td>           1.降低營運績效            2.延遲交付導致客戶信心與滿意度下降            3.營運管理成本增加(電費、水費等)            4.淹水損害成本上升         </td><td>           1.定期檢視營運持續計畫的可行與有效性，訂定災害防治管理措施，做好預防措施與營運恢復化            2.推動節能減碳措施            3.加強水資源循環利用措施            4.分散原物料來源以降低風險         </td></tr> <tr> <td>技術/市場風險</td><td>減碳議題與技術與日俱增，客戶可能會要求供應商訂定減碳相關目標與標示是碳足跡，若無法達到客戶要求，恐影響相關訂單</td><td>           1.營運成本增加            2.製造成本上升            3.原物料成本上升         </td><td>           1.評估綠色原料，符合減碳相關規範之產品技術，帶動轉型            2.透過整體減碳原物料，發展永續供應鏈         </td></tr> <tr> <td>政策與法律風險</td><td>國家政策逐步限制溫室氣體排放量，2023 年起開始金管會逐步要求各產業盤查體系內相關溫室氣體排放量，進而計畫定相關碳收費標準</td><td>1.營運成本增加</td><td>           1.訂定逐年溫室氣體減排目標，並依目標實施計畫            2.推動節能減碳措施         </td></tr> </tbody> </table>				類型	議題		潛在營運與財務衝擊	未來持續因應策略方向	風險	極端氣候災害	1.颱風、暴雨、淹水，各種極端氣候所帶來影響整體供應鏈中斷，原物料無法出貨情況，或對公司半導體測試製程運作造成影響，導致公司無法正常生產運作或延遲交付。 2.溫度不斷上升，夏日造成電力短缺，公司無法正常營運，影響產品生產，營運成本上升。 3.旱災缺水影響製程用水單位成本提高外，水資源管理成本也相對提高。 4.水災造成交通癱瘓，人員無法進公司，造成工作停擺而無法出貨。	1.降低營運績效 2.延遲交付導致客戶信心與滿意度下降 3.營運管理成本增加(電費、水費等) 4.淹水損害成本上升	1.定期檢視營運持續計畫的可行與有效性，訂定災害防治管理措施，做好預防措施與營運恢復化 2.推動節能減碳措施 3.加強水資源循環利用措施 4.分散原物料來源以降低風險	技術/市場風險	減碳議題與技術與日俱增，客戶可能會要求供應商訂定減碳相關目標與標示是碳足跡，若無法達到客戶要求，恐影響相關訂單	1.營運成本增加 2.製造成本上升 3.原物料成本上升	1.評估綠色原料，符合減碳相關規範之產品技術，帶動轉型 2.透過整體減碳原物料，發展永續供應鏈	政策與法律風險	國家政策逐步限制溫室氣體排放量，2023 年起開始金管會逐步要求各產業盤查體系內相關溫室氣體排放量，進而計畫定相關碳收費標準	1.營運成本增加	1.訂定逐年溫室氣體減排目標，並依目標實施計畫 2.推動節能減碳措施
類型	議題		潛在營運與財務衝擊	未來持續因應策略方向																		
風險	極端氣候災害	1.颱風、暴雨、淹水，各種極端氣候所帶來影響整體供應鏈中斷，原物料無法出貨情況，或對公司半導體測試製程運作造成影響，導致公司無法正常生產運作或延遲交付。 2.溫度不斷上升，夏日造成電力短缺，公司無法正常營運，影響產品生產，營運成本上升。 3.旱災缺水影響製程用水單位成本提高外，水資源管理成本也相對提高。 4.水災造成交通癱瘓，人員無法進公司，造成工作停擺而無法出貨。	1.降低營運績效 2.延遲交付導致客戶信心與滿意度下降 3.營運管理成本增加(電費、水費等) 4.淹水損害成本上升	1.定期檢視營運持續計畫的可行與有效性，訂定災害防治管理措施，做好預防措施與營運恢復化 2.推動節能減碳措施 3.加強水資源循環利用措施 4.分散原物料來源以降低風險																		
	技術/市場風險	減碳議題與技術與日俱增，客戶可能會要求供應商訂定減碳相關目標與標示是碳足跡，若無法達到客戶要求，恐影響相關訂單	1.營運成本增加 2.製造成本上升 3.原物料成本上升	1.評估綠色原料，符合減碳相關規範之產品技術，帶動轉型 2.透過整體減碳原物料，發展永續供應鏈																		
	政策與法律風險	國家政策逐步限制溫室氣體排放量，2023 年起開始金管會逐步要求各產業盤查體系內相關溫室氣體排放量，進而計畫定相關碳收費標準	1.營運成本增加	1.訂定逐年溫室氣體減排目標，並依目標實施計畫 2.推動節能減碳措施																		

項目	執行情形				
	類型	議題	潛在營運與財務衝擊	未來持續因應策略方向	
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	機會 市場變化 機會	客戶對低耗能、低環境負擔之產品需求大，開發低碳半導體測試製程，符合市場需求 使用，建立綠色供應鏈爭取客戶信賴及符合減碳需求	1.增加營收 2.技術創新	1.積極投入運用綠色原料生產 2.洽詢供應商尋找綠色原料 3.建立新製程以期新材料的使用	
	韌性	提升天災抵禦能力，建立風險持續營運對策，維持市場競爭力	1.維護成本增加 2.增加營收 3.增加市場機會與客戶信任	不定期更新營運持續計畫風險項目，定期檢視持續營運計畫內容完整性	
	資源使用效率	汰換耗能設備，提高資源使用效率，降低環境衝擊；評估增加綠色能源的機會	1.企業形象建立 2.產品成本降低 3.維護成本增加	1.制定汰舊設備換新計畫 2.制訂/ 執行節電、減碳相關計畫	
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	1.鑑別和評估：因應在營運過程的各種氣候相關實體風險與轉型風險，本公司預計每年重新鑑別與評估氣候相關風險的衝擊與影響，檢視企業經營機會並研議相應對策及因應作為，採系統性方法納入年度計畫執行作業。 2.管理機制：董事會將氣候變遷帶來的衝擊列入公司重大風險之一。委員會針對氣候相關議題制定策略並實施管理，透過溫室氣體盤查及第三方外部驗證，以系統性管理氣候相關議題，並定期呈報管理結果。 3.與組織整體風險管理制度整合：中華精測將氣候風險與各項營運風險整合於整體風險管理系統之中，以標準化流程定期進行鑑別、評估與管理。各部門鑑別相關風險，並於年度計畫與季檢討會議				

項目	執行情形													
	進行審議。													
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	<table border="1"> <thead> <tr> <th>風險 情境</th><th>轉型風險-太陽能</th><th>實體風險-旱災與高溫</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>評估資料</td><td> <p>臺灣各地氣溫未來推估將持續上升。全球暖化最劣情境(SSP5-8.5)下，21世紀中、末之年平均氣溫可能上升超過 1.6 °C、3.5 °C；理想減緩情境(SSP1-2.6)下，21世紀中、末之年平均氣溫可能維持增加 1.0 °C。</p> </td><td> <p><b>旱災：</b>依臺灣地區未來氣候趨勢推估，年最大連續不降雨日數各地有增加的趨勢，最劣情境(SSP5-8.5)下，21世紀中、末平均最大日數為 6.4 天、10.6 天、理想減緩情境(SSP1-2.6)下，21世紀中、末平均最大日數約為 3.6 天。</p> <p><b>高溫：</b>全臺年平均日均溫增加的趨勢明顯，在最劣情境(SSP5-8.5)下 21世紀中可能上升超過 1.6°C，最多增加 2°C，升溫較高的區域主要集中於苗栗以北；世紀末較基期日高溫最少增加 3°C，最多增加 3.6°C，升溫地區往南延伸至彰化以北、南投及花蓮北部；理想減緩情境(SSP1-2.6)下，全臺年平均日均溫也是呈現增加的趨勢。</p> </td></tr> <tr> <td>未減量 情境 (BAU)</td><td> <p>評估大環境未積極採取氣候變遷因應措施下，精測將面臨營運及其他可能實質風險的衝擊。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1.營運成本增加。</li> <li>2.溫室氣體排放量增加。</li> <li>3.廠房設備損壞資產損失。 (保險費增加)</li> <li>4.極端氣候造成供應鏈斷鏈風險 增加。</li> <li>5.產能營收減少。</li> </ul> </td><td> <ul style="list-style-type: none"> <li>1.用電需求增加，溫室氣體排放量增加。</li> <li>2.造成水系統與電力運轉設備額外負荷，使用維護費用增加。</li> <li>3.空調設備冷卻能力下降，可能影響生產製程。</li> <li>4.極端氣候造成供應鏈斷鏈風險增加。</li> <li>5.營運成本增加。</li> <li>6.產能營收減少。</li> </ul> </td></tr> <tr> <td>國家自主 減量情境 (NDC)</td><td> <p>本公司非氣候變遷因應法列管場廠，但提早評估在氣候變遷下造成的衝擊與影響公司營運的風險，並以因應未來日趨嚴格的溫室氣體排放法規。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1.因應法遵的營運成本增加。</li> <li>2.未達法遵要求將增加的營運成 本與風險。</li> <li>3.企業聲譽衝擊。</li> </ul> </td><td> <ul style="list-style-type: none"> <li>1.因應法遵的營運成本增加。</li> <li>2.未達法遵要求將增加的營運成本與風險。</li> <li>3.企業聲譽衝擊。</li> </ul> </td></tr> </tbody> </table>	風險 情境	轉型風險-太陽能	實體風險-旱災與高溫	評估資料	<p>臺灣各地氣溫未來推估將持續上升。全球暖化最劣情境(SSP5-8.5)下，21世紀中、末之年平均氣溫可能上升超過 1.6 °C、3.5 °C；理想減緩情境(SSP1-2.6)下，21世紀中、末之年平均氣溫可能維持增加 1.0 °C。</p>	<p><b>旱災：</b>依臺灣地區未來氣候趨勢推估，年最大連續不降雨日數各地有增加的趨勢，最劣情境(SSP5-8.5)下，21世紀中、末平均最大日數為 6.4 天、10.6 天、理想減緩情境(SSP1-2.6)下，21世紀中、末平均最大日數約為 3.6 天。</p> <p><b>高溫：</b>全臺年平均日均溫增加的趨勢明顯，在最劣情境(SSP5-8.5)下 21世紀中可能上升超過 1.6°C，最多增加 2°C，升溫較高的區域主要集中於苗栗以北；世紀末較基期日高溫最少增加 3°C，最多增加 3.6°C，升溫地區往南延伸至彰化以北、南投及花蓮北部；理想減緩情境(SSP1-2.6)下，全臺年平均日均溫也是呈現增加的趨勢。</p>	未減量 情境 (BAU)	<p>評估大環境未積極採取氣候變遷因應措施下，精測將面臨營運及其他可能實質風險的衝擊。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1.營運成本增加。</li> <li>2.溫室氣體排放量增加。</li> <li>3.廠房設備損壞資產損失。 (保險費增加)</li> <li>4.極端氣候造成供應鏈斷鏈風險 增加。</li> <li>5.產能營收減少。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1.用電需求增加，溫室氣體排放量增加。</li> <li>2.造成水系統與電力運轉設備額外負荷，使用維護費用增加。</li> <li>3.空調設備冷卻能力下降，可能影響生產製程。</li> <li>4.極端氣候造成供應鏈斷鏈風險增加。</li> <li>5.營運成本增加。</li> <li>6.產能營收減少。</li> </ul>	國家自主 減量情境 (NDC)	<p>本公司非氣候變遷因應法列管場廠，但提早評估在氣候變遷下造成的衝擊與影響公司營運的風險，並以因應未來日趨嚴格的溫室氣體排放法規。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1.因應法遵的營運成本增加。</li> <li>2.未達法遵要求將增加的營運成 本與風險。</li> <li>3.企業聲譽衝擊。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1.因應法遵的營運成本增加。</li> <li>2.未達法遵要求將增加的營運成本與風險。</li> <li>3.企業聲譽衝擊。</li> </ul>	
風險 情境	轉型風險-太陽能	實體風險-旱災與高溫												
評估資料	<p>臺灣各地氣溫未來推估將持續上升。全球暖化最劣情境(SSP5-8.5)下，21世紀中、末之年平均氣溫可能上升超過 1.6 °C、3.5 °C；理想減緩情境(SSP1-2.6)下，21世紀中、末之年平均氣溫可能維持增加 1.0 °C。</p>	<p><b>旱災：</b>依臺灣地區未來氣候趨勢推估，年最大連續不降雨日數各地有增加的趨勢，最劣情境(SSP5-8.5)下，21世紀中、末平均最大日數為 6.4 天、10.6 天、理想減緩情境(SSP1-2.6)下，21世紀中、末平均最大日數約為 3.6 天。</p> <p><b>高溫：</b>全臺年平均日均溫增加的趨勢明顯，在最劣情境(SSP5-8.5)下 21世紀中可能上升超過 1.6°C，最多增加 2°C，升溫較高的區域主要集中於苗栗以北；世紀末較基期日高溫最少增加 3°C，最多增加 3.6°C，升溫地區往南延伸至彰化以北、南投及花蓮北部；理想減緩情境(SSP1-2.6)下，全臺年平均日均溫也是呈現增加的趨勢。</p>												
未減量 情境 (BAU)	<p>評估大環境未積極採取氣候變遷因應措施下，精測將面臨營運及其他可能實質風險的衝擊。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1.營運成本增加。</li> <li>2.溫室氣體排放量增加。</li> <li>3.廠房設備損壞資產損失。 (保險費增加)</li> <li>4.極端氣候造成供應鏈斷鏈風險 增加。</li> <li>5.產能營收減少。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1.用電需求增加，溫室氣體排放量增加。</li> <li>2.造成水系統與電力運轉設備額外負荷，使用維護費用增加。</li> <li>3.空調設備冷卻能力下降，可能影響生產製程。</li> <li>4.極端氣候造成供應鏈斷鏈風險增加。</li> <li>5.營運成本增加。</li> <li>6.產能營收減少。</li> </ul>												
國家自主 減量情境 (NDC)	<p>本公司非氣候變遷因應法列管場廠，但提早評估在氣候變遷下造成的衝擊與影響公司營運的風險，並以因應未來日趨嚴格的溫室氣體排放法規。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1.因應法遵的營運成本增加。</li> <li>2.未達法遵要求將增加的營運成 本與風險。</li> <li>3.企業聲譽衝擊。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1.因應法遵的營運成本增加。</li> <li>2.未達法遵要求將增加的營運成本與風險。</li> <li>3.企業聲譽衝擊。</li> </ul>												

項目	執行情形		
	風險 情境	轉型風險-太陽能	實體風險-旱災與高溫
	積極減緩 情境 (2°C情境)	<p>本公司配合國家發展政策與國際趨勢，積極參與溫室氣體減量活動，評估在全球不升溫超過2°C的標準下，將面臨的財務性及非財務性衝擊。</p> <p>1. 低碳及能源轉型的投資成本增加。            2. 設備最佳效能化提升，改善或汰舊換新。            3. 用電規劃與效能管理，節約用電，降低成本。            4. 新廠房導入綠建築設計，減少能源耗用。</p>	<p>實體風險-旱災與高溫</p> <p>1. 低碳及能源轉型的投資成本增加。            2. 設備最佳效能化提升、改善或汰舊換新。            3. 用水規劃與效能管理，建立完善水情監控機制與緊急應變程序。            4. 新廠房導入綠建築設計，以節能、資源循環、再生使用的概念設計。</p>
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	<p>能源管理：訂定每年持續平均節電1%為目標。</p> <p>溫室氣體管理：以2022年為基準年，規劃減碳策略及減量方案，維持2027年前碳排零成長為目標。</p> <p>水資源管理：訂定2025~2027年持續維持廢水回收使用率達58%為目標。</p> <p>廢棄物管理：訂定2025~2027年持續維持廢棄物回收率達65%為目標。</p>		
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	無。		
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	無。		

項目	執行情形
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	本公司依循主管機關所訂定之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，自願性計畫開展溫室氣體盤查的工作，以111年為基準年，規劃減碳策略及減量方案，以116年前碳排零成長為目標，溫室氣體盤查及查證完成年度為111年至113年，溫室氣體排放量盤查相關作業，皆依照 ISO 14064-1 之規範進行，並於114年3月通過第三方驗證機構法標國際認證股份有限公司(AFNOR ASIA LTD.) 溫室氣體盤查驗證，取得ISO 14064-1:2018 查證聲明書。

#### (六之一)最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

##### 1.溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

溫室氣體排放量統計表：

單位：公噸CO<sub>2</sub>e

年 度	112 年	113 年
範疇一	1,890.4375	1,671.8104
範疇二	14,695.3848	14,747.3499
範疇三	4,858.4878	4,864.2233

註：盤查邊界：包含台灣境內所有營運據點(不含子公司)。

單位：公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元

年 度	112 年	113 年
密集度	7.43	5.90

(七)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	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一)本公司訂有經董事會通過之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並於「工作規則」明定所有員工均應清楚了解且遵守從業道德規範及個人誠信，並秉持誠實、嚴謹及敬業之精神執行職務。	
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二)公司已訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「工作規則」、「員工獎懲辦法」及「違反廉潔之檢舉案件處理辦法」等完善的違規懲戒及申訴制度，且落實於公司網站設置「不當行為舉報」專頁。	無差異
(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？	✓		(三)本公司董事及經理人以誠信經營為首要原則，若任何決策或交易有涉及自身利益衝突情形，基於利益迴避原則，董事及經理人不得參與表決。	
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一)本公司與他人簽訂契約時，均盡可能充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守誠信經營納入契約條款，於契約中明訂誠信條款。	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二)本公司指定人力資源處為推動誠信經營之專責單位，依據各單位工作執掌與範疇，負責協助董事會、管理階層制定及監督執行誠信經營政策及行為指南，確保誠信經營守則之落實，並自 108 年起，定期每年一次向董事會報告執行情形。113 年 10 月 29 日已向董事會報告之 113 年度執行情形如下： 1.新進人員教育訓練-包含內線交易等法律知識宣導。 2.每季電子公告，包含保密行為宣導、遵守智慧財產權宣導、誠信廉潔行為宣導、禁止同仁擅自對外揭露公司內	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		<p>部重大訊息、宣導內線交易與短線交易規範。</p> <p>3.公司官網宣導，落實誠信經營政策與員工誠信守則。</p> <p>4.舉辦與誠信經營相關議題之內、外部教育訓練（主題包括誠信經營相關議題、兩性平等相關議題、其他專業及法令相關議題等），共6堂課，6,313人次參與。</p> <p>5.不定期宣導-反誠信行為</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1)資訊安全管理政策宣導</li> <li>(2)內線交易與短線交易</li> <li>(3)禁止同仁擅自對外揭露公司內部訊息</li> </ul> <p>6.定期召開勞資會議，讓員工了解公司經營管理活動和決策及表達意見之權利。</p> <p>(三)1.提供業務部門窗口可供客戶洽詢、溝通或處理產品相關問題，以達到迅速有效的處理效果。並指定人資單位為專責辦理經營誠信相關作業並監督執行；設制法務室以確保公司與社會相關公益。</p> <p>2.董事對於其所自身及其代表人有利害關係，致有損公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決。</p> <p>(四)建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討，以確保該制度之設計及執行持續有效。</p> <p>內部稽核人員亦定期查核前項制度遵循情形。</p>	
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓			
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		<p>(五)本公司於公開網站明示誠信經營守則，並對內對外要求同仁、廠商詳閱。另針對新進人員安排含內線交易之法律知識宣導課程，全員每年回流訓練防範內線交易與保密及誠信廉潔宣導課程。</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓		(一)本公司已訂定「違反廉潔之檢舉案件處理辦法」，並於公司網站設置「不當行為舉報」專頁，由專責法務單位與稽核單位受理相關業務。 (二)本公司已訂定「違反廉潔之檢舉案件處理辦法」，規範受理檢舉事項之調查標準作業程序及保密機制。 (三)本公司依「違反廉潔之檢舉案件處理辦法」規定，由法務單位與稽核單位受理及調查，保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	無差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		請詳閱本公司網站 <a href="https://www.chpt.com">https://www.chpt.com</a>	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司之誠信經營均恪守所訂守則運作。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

### (九)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站/單一公司/公司治理/公司規章/內部控制/內控聲明書公告(<https://mops.twse.com.tw>)

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：

#### 1.股東會重要決議

開會日期	會議名稱	重 要 決 議	執行情形
113/05/30	股東常會	一一二年度營業報告及財務報表案	經主席徵詢全體出席股東無異議通過
		一一二年度盈餘分配案	1.經主席徵詢全體出席股東無異議通過 2.訂定 113 年 7 月 15 日為分配基準日， 113 年 8 月 5 日為發放日。(每股配發現金股利 0.5 元)
		補選獨立董事案	經主席徵詢全體出席股東無異議通過
		解除新任董事及其代表人競業限制案	經主席徵詢全體出席股東無異議通過

#### 2.董事會重要決議

開會日期	會議名稱	議案內容及利害關係議案迴避之執行情形	
113/02/19	第七屆 第4次	112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案	
		112 年度合併財務報表及個體財務報表案	
		變更簽證會計師事務所及簽證會計師暨 113 年度簽證會計師委任案	
		112 年度內部控制制度聲明書案	
		112 年度營業報告案	
		112 年度盈餘分配案	
		補選獨立董事案	
		提名獨立董事候選人案。	
		解除新任董事及其代表人競業限制案	
		召開 113 年股東常會相關事宜案	
		修訂「財務報表編製流程管理辦法」案	
		修訂「審計委員會組織規程」案	
		修訂「員工酬勞實施辦法」案	
		稽核主管異動案	
		112 年下半年度績效獎金案	
		黃水可董事及列席人員許憶萍財會協理於討論本案時自行離席以迴避，經其餘出席董事同意照案通過	
		112 年度經理人績效獎金案	
		黃水可董事及列席人員許憶萍財會協理於討論本案時自行離席以迴避，經其餘出席董事同意照案通過	
		112 年度經理人員工酬勞案	
113/04/29	第七屆 第5次	黃水可董事及列席人員許憶萍財會協理於討論本案時自行離席以迴避，經其餘出席董事同意照案通過	
		113 年第 1 季合併財務報告案	
		董事及經理人責任保險續保案	
		112 年永續報告書案	
		成立資源處案	
113/05/30	第七屆 第6次	新竹分公司總經理異動案	
		聘任薪資報酬委員會委員案	
113/07/30	第七屆 第7次	113 年第 2 季合併財務報告案	

開會日期	會議名稱	議案內容及利害關係議案迴避之執行情形
		修訂「董事會議事規則」案 修訂「審計委員會組織規程」案 蘇州晶測短期融資案 113年上半年度績效獎金案 113年上半年度經理人績效獎金案 黃水可董事及列席人員許憶萍財會協理於討論本案時自行離席迴避，經主席徵詢其餘出席董事同意照案通過
113/10/29	第七屆 第8次	113年第3季合併財務報告案 114年度營運計畫案 114年度稽核計畫案 往來銀行融資案 修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案 訂定「永續資訊管理作業辦法」案 經理人晉升案 列席人員許憶萍財會協理於討論本案時自行離席迴避，經主席徵詢全體出席董事同意照案通過
114/02/11	第七屆 第9次	113年度員工酬勞及董事酬勞分派案 113年度合併財務報告及個體財務報告案 114年度簽證會計師委任及獨立性評估案 113年度內部控制制度聲明書案 113年度營業報告案 113年度盈餘分派案 修訂「員工酬勞實施辦法」案 修訂「員工績效獎金發放辦法」案 修訂「董事酬勞及報酬管理辦法」案 修訂「公司章程」案 召開114年股東常會相關事宜案 設置「永續發展委員會」及訂定「永續發展委員會組織規程」案 成立北美事業處案 113年下半年度績效獎金案 經理人晉升案 113年下半年度經理人績效獎金案 黃水可董事及列席人員許憶萍副總經理於討論本案時自行離席以迴避，經其餘出席董事同意照案通過 113年度經理人員工酬勞案 黃水可董事及列席人員許憶萍副總經理於討論本案時自行離席以迴避，經其餘出席董事同意照案通過 經理人薪資調整案 黃水可董事及列席人員許憶萍副總經理於討論本案時自行離席以迴避，經其餘出席董事同意照案通過

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

### 三、簽證會計師公費資訊：

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備 註
資誠聯合會計師事務所	劉倩瑜	113/1/1~113/12/31	1,627	510	2,137	
	李典易					

(一)非審計公費服務內容：本年度之非審計公費 51 萬元係會計師事務所稅務簽證、移轉訂價報告及覆核本公司非主管員工薪資資訊之酬勞。

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：

1.更換前後審計公費金額、減少比例：112 年度公費金額 1,918 仟元，113 年度公費金額 1,627 仟元，減少 291 仟元，減少比例 15%。

2.原因：本公司為強化公司治理及因應集團管理所需，配合集團最終母公司，以公開評選擇優議價方式辦理遴選作業，改委聘資誠聯合會計師事務所查核簽證 113 年度財務報告。審計公費變動係集團最終母公司與獲選事務所依規定程序議價及集團分配之結果。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：

1.更換前後審計公費金額、減少比例：112 年度公費金額 1,918 仟元，113 年度公費金額 1,627 仟元，減少 291 仟元，減少比例 15%。

2.原因：本公司為強化公司治理及因應集團管理所需，配合集團最終母公司，以公開評選擇優議價方式辦理遴選作業，改委聘資誠聯合會計師事務所查核簽證 113 年度財務報告。審計公費變動係集團最終母公司與獲選事務所依規定程序議價及集團分配之結果。

**四、更換會計師資訊：**

**(一)關於前任會計師**

更換日期	113年2月19日經董事會通過				
更換原因及說明	為強化公司治理及因應集團管理所需，變更簽證會計師事務所及簽證會計師，原簽證會計師事務所及簽證會計師為勤業眾信聯合會計師事務所高逸欣會計師暨林政治會計師，自113年第1季起變更為資誠聯合會計師事務所劉倩瑜會計師暨李典易會計師				
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情　況	會計師	委任人		
	主動終止委任				
	不再接受(繼續) 委任		V		
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	不適用				
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 (公開發行公司年報應行記載事項準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無				

**(二)關於繼任會計師**

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	劉倩瑜、李典易會計師
委任之日期	113年2月19日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法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	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第10條第5款第1目及第2目之3事項之復函：無。

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

**六、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：**

(一)董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

職稱	姓名	113 年度		114 年截至 3 月 31 日	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事兼持股 10% 以上之大股東	中華投資(股)公司	-	-	-	-
董事長	中華投資(股)公司代表人：馬宏燦	32,000	-	-	-
董事	中華投資(股)公司代表人：陳榮貴	-	-	-	-
董事兼總經理	黃水可	-	-	-	-
董事	翔發投資(股)公司	-	-	-	-
董事	翔發投資(股)公司代表人：沈維寧	-	-	-	-
獨立董事	詹文男(註 1)	-	-	不適用	不適用
獨立董事	吳琮璠	-	-	-	-
獨立董事	邱晃泉	-	-	-	-
獨立董事	蘇志正	-	-	-	-
副總經理	李鑫垚(註 2)	-	-	不適用	不適用
副總經理	簡志勝(註 3)	-	-	不適用	不適用
副總經理	李文聰	(9,000)	-	-	-
副總經理	許憶萍	-	-	-	-
副總經理	魏遜泰(註 4)	不適用	不適用	-	-
副總經理	楊昌修(註 5)	不適用	不適用	-	-

(註 1)詹文男先生於 113 年 3 月 11 日辭任獨立董事，其持有股份申報至此。

(註 2)李鑫垚副總經理於 113 年 3 月 15 日退休，其持有股份申報至此。

(註 3)簡志勝副總經理於 113 年 4 月 30 日退休，其持有股份申報至此。

(註 4)魏遜泰副總經理於 114 年 3 月 1 日新任。

(註 5)楊昌修副總經理於 114 年 3 月 1 日新任。

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無。

七、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，  
其名稱或姓名及關係之資訊：

114 年 3 月 31 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	
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	姓名	關係
中華投資(股)公司	11,229,884	34.25%	-	-	-	-	無	無
中華投資(股)公司代表人：丁彥致	-	-	-	-	-	-	無	無
華南商業銀行信託部受託保管安聯台灣科技證券投資信託基金專戶	1,066,137	3.25%	-	-	-	-	無	無
花旗（台灣）商業銀行受託保管瑞銀歐洲SE投資專戶	862,511	2.63%	-	-	-	-	無	無
花旗（台灣）商業銀行受託保管挪威中央銀行—外部經理人紐伯格伯曼歐洲有限公司投資專戶	849,000	2.59%	-	-	-	-	無	無
渣打國際商業銀行營業部受託保管瑞穗證券股份有限公司投資專戶	843,000	2.57%	-	-	-	-	無	無
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管法國巴黎銀行—內部交易平台—證券服務—TPA投資專戶	654,000	1.99%	-	-	-	-	無	無
南山人壽保險(股)公司	614,000	1.87%	-	-	-	-	無	無
南山人壽保險(股)公司代表人： 尹崇堯	-	-	-	-	-	-	無	無
路博邁台灣5G股票基金專戶	497,000	1.52%	-	-	-	-	無	無
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管美林國際公司投資專戶	484,000	1.48%	-	-	-	-	無	無
黃水可	431,594	1.32%	420,000	1.28%	-	-	無	無

八、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：

單位：股； %

轉投資事業(註 1)	本公司投資		董事、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
CHPT US	2,600,000	100%	-	-	2,600,000	100%
CHPT JP	600	100%	-	-	600	100%
CHPT International	5,700,000	100%	-	-	5,700,000	100%
上海台華	-	-	-(註 2)	100%	-(註 2)	100%
蘇州晶測	-	-	-(註 2)	100%	-(註 2)	100%
測冠投資	13,500,000	100%	-	-	13,500,000	100%
揚奔科技	-	-	10,850,000	54.25%	10,850,000	54.25%

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：為有限公司，故無股數。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份：

#### (一) 股本來源

##### 1. 股份種類

114 年 3 月 31 日；單位：股

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	32,789,022	27,210,978	60,000,000	上櫃股票

##### 2. 股本形成經過

單位：股；新台幣元

年月	發行 價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本 來源	以現 金以 外之 財產 抵充 股款	其他
94 年 8 月	10.00	10,000,000	100,000,000	2,500,000	25,000,000	設立股本 25,000,000	-	經授中字第 09432741050 號
94 年 10 月	10.00	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資 75,000,000	-	經授中字第 09433182910 號
95 年 10 月	12.50	30,000,000	300,000,000	15,000,000	150,000,000	現金增資 50,000,000	-	經授中字第 09533146510 號
96 年 7 月	10.00	30,000,000	300,000,000	16,500,000	165,000,000	盈餘轉增資 15,000,000	-	經授中字第 09632622210 號
96 年 8 月	10.00	30,000,000	300,000,000	17,500,000	175,000,000	現金增資 10,000,000	-	經授中字第 09632838640 號
97 年 8 月	10.00	30,000,000	300,000,000	18,637,500	186,375,000	盈餘轉增資 11,375,000	-	經授中字第 09733097370 號
98 年 6 月	10.00	30,000,000	300,000,000	19,196,625	191,966,250	盈餘轉增資 5,591,250	-	經授中字第 09832665990 號
100 年 6 月	12.02	30,000,000	300,000,000	19,396,625	193,966,250	員工紅利轉增 資 2,000,000	-	經授中字第 10032245220 號
102 年 3 月	10.10	30,000,000	300,000,000	20,206,625	202,066,250	行使認股權憑 證 8,100,000	-	經授中字第 10233310900 號
102 年 7 月	10.00	30,000,000	300,000,000	21,419,022	214,190,220	盈餘轉增資 12,123,970	-	經授中字第 10233818330 號
102 年 7 月	13.38	30,000,000	300,000,000	21,602,022	216,020,220	員工紅利轉增 資 1,830,000	-	經授中字第 10233818330 號
103 年 8 月	25.00	30,000,000	300,000,000	23,002,022	230,020,220	現金增資 14,000,000	-	經授中字第 10333684130 號
103 年 9 月	50.00	30,000,000	300,000,000	28,002,022	280,020,220	現金增資 50,000,000	-	經授中字第 10333737010 號
105 年 3 月	360.00	60,000,000	600,000,000	30,789,022	307,890,220	現金增資 27,870,000	-	經授中字第 10533359960 號
106 年 11 月	1,267.33	60,000,000	600,000,000	32,789,022	327,890,220	現金增資 20,000,000	-	府經登字第 10691067990 號

(二) 主要股東名單：股權比例達5%以上股東或股權比例占前十名之股東

114 年 3 月 31 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
中華投資股份有限公司		11,229,884	34.25%
華南商業銀行信託部受託保管安聯台灣科技證券投資信託基金專戶		1,066,137	3.25%
花旗（台灣）商業銀行受託保管瑞銀歐洲 S E 投資專戶		862,511	2.63%
花旗（台灣）商業銀行受託保管挪威中央銀行—外部經理人紐伯格伯曼歐洲有限公司投資專戶		849,000	2.59%
渣打國際商業銀行營業部受託保管瑞穗證券股份有限公司投資專戶		843,000	2.57%
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管法國巴黎銀行—內部交易平台—證券服務—TPA 投資專戶		654,000	1.99%
南山人壽保險股份有限公司		614,000	1.87%
路博邁台灣 5 G 股票基金專戶		497,000	1.52%
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管美林國際公司投資專戶		484,000	1.48%
黃水可		431,594	1.32%

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限，其餘再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，由董事會就該餘額併同累積未分配盈餘擬具分配議案，提請股東會決議分派股東股利。

本公司分配股利之政策，應以股東權益為最大考量，並參酌公司目前及未來之國內外產業競爭狀況、投資環境及資金需求等因素，每年依法由董事會擬具分配案，提請股東會決議。公司得依財務、業務及經營面等因素之考量將當年度可分配盈餘全數分派。盈餘之分派得以股票股利或現金股利之方式為之，惟現金股利分派之比例以不低於股利總額之百分之二十。

公司無虧損時，得將法定盈餘公積及超過股票票面金額發行股票所得溢額之資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金。但以法定盈餘公積發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

經董事會依上開章程決議，配合本公司財務業務發展目標及規劃，在無其他特殊情形考量下，本公司股利之分派以分派當年度稅後盈餘之 40%～50% 為原則。

2. 本次股東會擬議股利分配情形：

本公司 113 年股利分配，業經 114 年 2 月 11 日董事會擬定如下，俟股東常會決議後，由董事長另訂配息基準日等相關事宜。

中華精測科技股份有限公司

盈餘分配表

民國一一三年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	2,649,882,656
加：本年度稅後淨利	509,712,843
減：提列 10% 法定盈餘公積	50,971,284
加：迴轉特別盈餘公積	78,803
可供分配盈餘	<u>3,108,703,018</u>
分配項目：	
股東股利—現金(每股股利 7.8 元)	255,754,372
期末未分配盈餘	<u>2,852,948,646</u>

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工及董事酬勞

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度決算如有獲利，應提撥百分之五至百分之十二為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；上開獲利數額，應提撥不高於百分之一為董事酬勞，由董事會決議以現金發放之；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。

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

本公司 113 年員工酬勞係按當年度稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之金額按比率估列，113 年估列員工酬勞新台幣 65,556,000 元及董事酬勞新台幣 2,272,000 元。年度合併財務報告通過發布日前經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，年度合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3.董事會通過分派酬勞情形：

本公司業經 114 年 2 月 11 日董事會決議分派員工酬勞(現金)新台幣 65,556,000 元及董事酬勞(現金)新台幣 2,272,000 元，分派之員工酬勞及董事酬勞皆已於帳上認列為費用。

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

本公司 112 年度分派員工酬勞(現金)新台幣 810,000 元及董事酬勞新台幣 28,000 元。上述員工酬勞、董事酬勞已於 112 年度費用化，其實際分派金額與 112 年度帳列數並無差異。

5.公司致力於提供員工一個尊嚴且平等的工作環境，設有薪資報酬委員會，提供具競爭力的薪酬，並藉由透明化的薪酬政策，將企業營運績效回饋給員工。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：截至年報刊印日止，本公司前各次發行有價證券皆已完成，效益亦達預期。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容：

#### (一)業務範圍

##### 1.所營業務之主要內容：

- (1)CC01080 電子零組件製造業
- (2)CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- (3)CC01120 資料儲存媒體製造及複製業
- (4)CC01990 其他電機及電子機械器材製造業
- (5)F119010 電子材料批發業
- (6)F219010 電子材料零售業
- (7)CB01010 機械設備製造業
- (8)CB01990 其他機械製造業
- (9)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

主要商品	113年度金額	比重(%)
晶圓測試卡	2,424,159	67.25
IC 測試板	779,785	21.63
技術服務及其他	400,730	11.12
合計	3,604,674	100.00

##### 3.目前之商品(服務)項目：

- (1)晶圓測試卡(包含探針卡)
- (2)IC 測試板
- (3)技術服務與其他

##### 4.計劃開發之新商品：

- (1)為因應半導體先進製程高頻/高速晶片之發展，持續開發高頻/高速材料/高層數/高縱橫比生產技術與產品應用、高密度連接(HDI)增層材料技術能力提升與產品應用、高速 PCB 測試介面內埋元件技術開發與產品應用以及高信賴度製程技術開發與產品應用。
- (2)提供應用處理器(AP)、高效能運算(HPC)、人工智慧(AI)、Wi-Fi 、記憶體、射頻(RF)、互補性氧化金屬半導體影像感測器(CIS)、整合觸控暨驅動晶片(TDDI)、圖形處理器(GPU)、中央處理器(CPU)、快閃儲存處理器控制器(SSD Controller)、網通(Network Communication)、電源管理晶片(PMIC)、視訊處理晶片(TV SoC)、特殊應用晶片(ASIC)等測試完整解決方案。

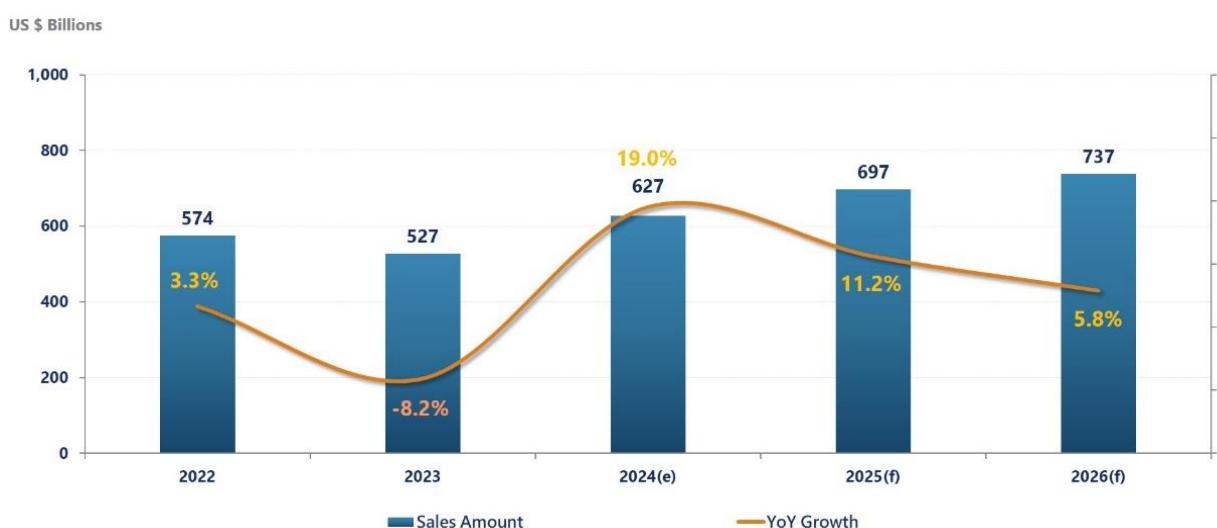
## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

#### (1) 全球半導體產業發展

根據世界半導體貿易統計協會(WSTS)研究預測，113 年因生成式 AI、新世代通訊等新興科技蓬勃發展與崛起，全球半導體產業大幅成長，其動能來自於運算資料中心，主要由邏輯及記憶體領域，以及高效能運算晶片需求持續成長推動下，整體的產業趨勢呈正成長，113 年全球半導體市場規模為 6,270 億美元，較 112 年顯著成長 19.0 %。

全球半導體市場規模



單位：十億美元；%

資料來源：WSTS，2024 年 12 月；中華精測繪製。

展望 114 年半導體產業在人工智慧(AI)、高效能運算(HPC)、車用、伺服器與低軌衛星等特殊應用推升下，以及終端裝置需求逐步回溫，預期半導體市場將持續擴張，預估 114 年全球半導體產值將上升至 6,970 億美元，較 113 年成長 11.2%。

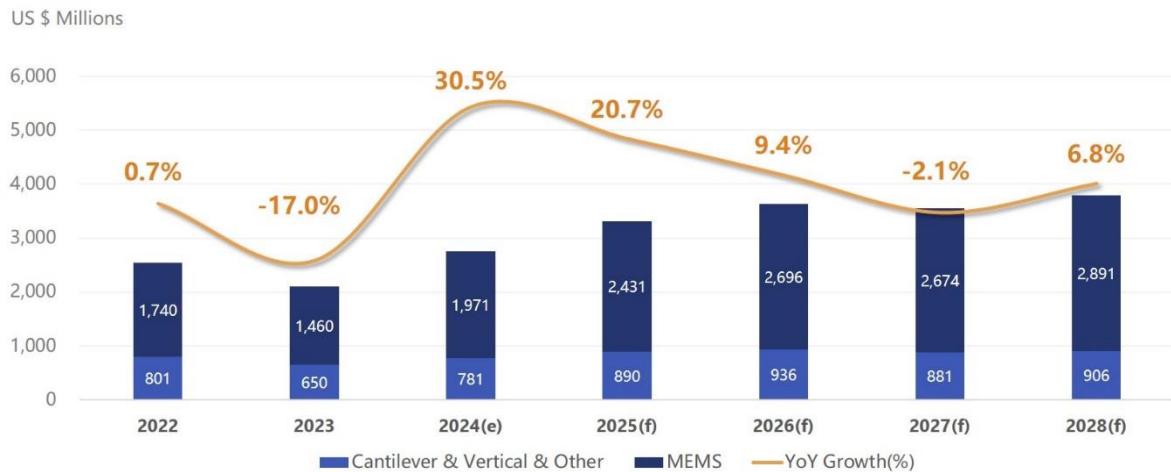
#### (2) 探針卡產業現況

探針卡是測試機台與待測晶圓間相當重要的媒介工具，透過探針卡之探針(Probe)與晶圓上的釘墊(Pad)或凸塊(Bump)接觸後，將電性信號傳送到測試機台分析其功能與特性，判別晶粒的好壞，即透過電性量測的方式篩出不良品，減少切割後的不良品進入後段的封裝製程，降低 IC 生產成本的浪費。

隨著終端電子產品高效能及低功耗訴求，採用先進製程技術之產品日益增多，從 28 奈米至 2 奈米，多晶片高階封裝成本逐漸增加，因此能減少構裝成本之晶圓探針卡的技術與效能日趨重要，且因 IC 種類繁多，除了腳位不同、間距變化、頻率變化等，都是提供良好測試品質所需設計滿足的條件。本公司主力產品 MEMS 探針卡(MEMS Probe Card)具備微接觸力、微間距、高針數、大電流、維修易、可混針等優點，可滿足客戶晶圓工程驗證及量產測試之所需，成功突破傳統探針卡的瓶頸，

成為晶圓測試探針卡主流。依據 TechInsights 於 113 年 12 月資料觀之，113 年全球半導體探針卡產值約 2,752 百萬美元，較 112 年成長 30.5%，預估 114 年終端消費市場將邁入復甦，在 AI 的需求與科技應用下，將為半導體產業注入更強勁的成長動能，全球半導體探針卡產值推升至 3,321 百萬美元，較 113 年成長 20.7%。

### 全球半導體探針卡市場規模



單位：百萬美元

資料來源：TechInsights，2024 年 12 月；中華精測繪製。

### (3)IC 測試板產業現況

IC 測試板主要應用在 IC 封裝後的成品測試(Final Testing, FT)，以進行功能測試及分類的動作，其目的在確保 IC 的功能、速度、可靠度、電源消耗等屬性是否正常，透過此階段的測試，剔出功能不全的 IC，並進一步確保 IC 的品質，避免因 IC 不良而導致終端產品報廢。

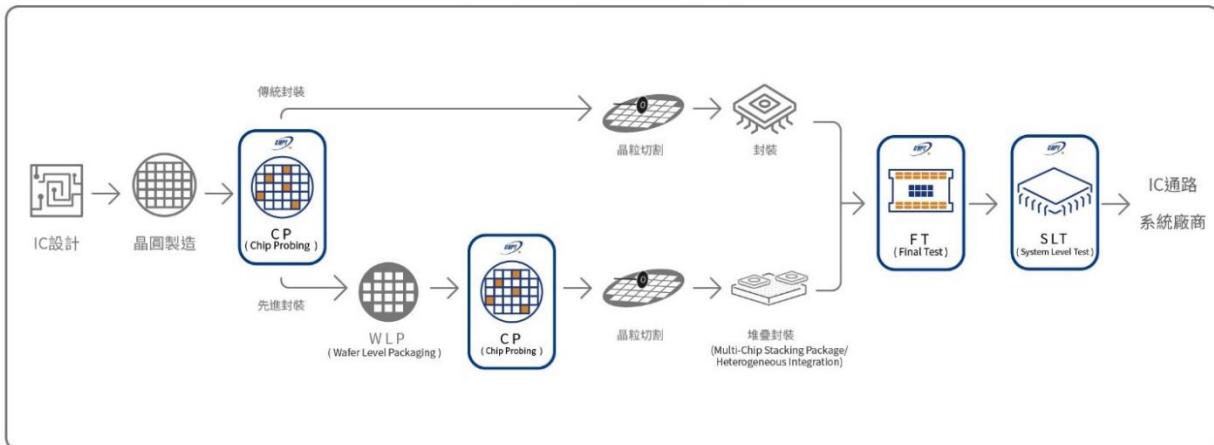
隨著晶圓製程技術演進，晶圓佈線密度、傳輸速率及避免訊號干擾等效能需求提高下，IC 功能驗證增加，帶動 IC 測試板需求逐漸增加，依據工研院於 113 年 11 月資料，113 年台灣 IC 封測業產值為 4,270 億台幣，較前一年成長 8.6%，呈成長趨勢。

### 2. 產業上、中、下之關聯性

半導體為各項電子產品的核心元件，可應用在電子、電腦、通訊設備、車用等產業。半導體產業鏈上游為 IP 設計及 IC 設計業，中游為 IC 製造、晶圓製造、相關生產製程檢測設備、光罩、化學品等業，下游為 IC 封裝測試、相關生產製程檢測設備、零組件(如基板、導線架)、IC 模組、IC 通路等業。

台灣 IC 產業發展多年，基礎深厚且產業群聚完整，已建立完整上、中、下游專業分工體系，台灣擁有全球最完整的半導體產業聚落及專業分工體系，IC 設計公司在產品設計完成後，委由專業晶圓代工廠或 IDM 廠(整合型半導體廠，從 IC 設計、製造、封裝、測試到最終銷售都一手包辦)製作成晶圓後，經由封測廠進行前段晶圓測試(CP)，挑選出符合規格之晶粒，再進行切割及封裝，最後進行後段測試(FT)、系統測試(SLT)，測試後之成品則經由銷售管道售予系統廠商裝配生產成為系統產品。

## 台灣 IC 產業結構圖



圖表來源：中華精測繪製

### 3. 產品之各種發展趨勢

本公司主要係提供半導體於生產製造過程中之晶圓測試及 IC 測試解決方案，半導體製造依循著摩爾定律(Moore's Law)進行製程微縮，或採用先進封裝技術實現異質整合，而晶圓測試係利用探針卡及測試機台來測試晶圓上的每顆晶粒，以確保晶粒的電氣特性與效能符合設計規格，同時挑選出良好或已知合格晶粒(Known Good Die, KGD)；另外 IC 測試則利用 Socket、Load board 及測試機台來測試 IC 的效能。因此，隨著單位面積電路密度增加、功能增強的發展趨勢前進，使得完整而可靠的測試日趨重要。以下茲就不同成品，分別概述發展趨勢：

#### (1) 探針卡 (Probe Card)

##### A. 混針技術

因應新世代晶片多半已開始採用晶片堆疊架構，並整合多種功能，異質或同質整合成為趨勢。MEMS 混針探針卡提供人工智慧(AI)、高效能運算(HPC)各類型高運算、高速傳輸、大電流之異質整合晶片封裝前 KGD 之完善測試方案，本公司更可客製化採用不同材料以調整針徑粗細，滿足同一張探針卡相同的應力應變的機構需求。

##### B. 高速傳輸趨勢

近年隨著 5G 通訊的普及和對人工智慧(AI)的需求不斷增加，高速通訊晶片的需求也大幅增長。在高速通訊晶片中，訊號傳遞被視為最重要的設計考量之一。因此，保持訊號傳遞路徑的阻抗匹配和訊號完整性至關重要。為確保訊號的完整傳遞，探針卡線路的設計和製造精度成為了探針卡發展的趨勢之一。

##### C. 高/低溫測試環境

由於 IC 產品須適用於不同環境中，故針對某些特殊應用領域的 IC，在晶圓測試時，須額外針對高低溫進行測試以符合產品規格要求，因此研究測試環境溫度變化對探針卡造成的變異現象為研究重點。

##### D. 大電流挑戰

高功率晶片所需測試的電流相對於一般晶片高出許多，因此探針的電流耐受能力顯得非常重要。

#### E. 高效率需求

為符合行動裝置減少耗電之需求，操作電壓相對降低，探針卡在測試晶片時接觸電阻係數越低越好。

#### F. 適用各類晶片鋸墊材質

面對半導體新製程技術的創新與開發將衍生對應不同類型的晶片鋸墊(Bonding Pad)及鋸墊材質，若待測晶片之接觸鋸墊材質不同，所需之探針卡技術亦將有所差異。

### (2) IC 測試載板 (Load Board)

#### A. 微間距(Fine pitch)

為滿足客戶增進測試效率與高腳數的多 site 數之需求，本公司持續開發 BGA 微間距技術達 0.3mm。

#### B. 高速(High Speed)

因應客戶高速 PAM4 測試需求，本公司已開發出 112Gbps 之 Coaxial socket 測試方案。

### 4. 競爭情形

本公司產品主要應用於晶圓封裝前、後之測試(封裝前為 Chip Probing；封裝後為 Final Testing)，生產的產品皆依客戶需求規格量身打造，與國內上市櫃大廠所提供的量產型載板不盡相同。本公司為延續成長動能，除持續深耕晶圓封裝前測試板市場外，在新技術及製程上，持續以符合高速、高頻演進路程在半導體測試介面領域精進，本公司成功推出自製混針技術 MEMS 探針卡(MEMS Probe Card)，113 年探針卡佔公司營收比重達 30%。本公司在探針卡領域競爭者來自全球頂尖企業，詳如下表所述。

2023 Semiconductor Probe Cards Vendors

Sales, US\$M, Calendar Year

Rank	Company	Region	2023
1	FormFactor	North America	497.9
2	Technoprobe	Europe	442.5
3	Micronics Japan	Japan	259.6
4	MPI Corporation	Taiwan	133.3
5	JEM	Japan	116.7
6	Nidec SV Probe	Singapore	73.2
7	Korea Instrument	Korea	65.1
8	Will Technology	Korea	46.1
9	STAr Technologies	Taiwan	41.1
10	Synergie CAD	Europe	40.3
11	FEINMETALL	Europe	34.0
12	Yokowo	Japan	33.2
13	TSE	Korea	27.9
14	Chunghwa Precision Test	Taiwan	26.9
	Other		271.5
Semiconductor Probe Cards			2,109.3

資料來源：TechInsights，2024 年 5 月

### (三)技術及研發概況

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 \ 年度	113年度	截至114年3月31日止(註)
研發費用	872,934	213,640

註：114年3月31日之資訊為自結數。

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：

年度	主要研發成果
113 年	PH 導板散熱技術產品量產
	極短針探針 BKS 產品量產
	PH 混針架構產品量產
	Fine pitch 35um 探針開發
	PCB 高縱橫比 A/R 45 開發
	ST ABF 材料可靠度驗證
	112Gbps 材料製程與品質驗證
	67GHz 高頻測試架構建立
	224Gbps PAM4 產品架構開發
	晶圓級探針卡 FCT 量測設備開發
	自動化高壓吹孔機開發
	面銅厚度自動量測機開發
	大電流探針測試機開發
	Needle design by AI
	PH design by AI
	CAM by AI
	Intelligent ST Design
	3D 精密回鑽技術
114 年 截至 3 月 31 日	三溫探針卡測試設備開發

### (四)長短期業務發展計畫

1. 短期發展策略及計畫

(1) 拓展既有客戶新應用，開發潛力新客戶

精測與現有客戶為長期堅實夥伴，除持續深化與現有客戶之合作，穩固既有應用占比外，且持續爭取其他應用之工程驗證機會。我司與多家國際客戶均累積多年深厚之合作關係，近年以技術與品質為本，All in House 垂直整合為輔，除掌握現有客戶量產案件，並開發潛力客戶，拓展營收客源。

(2) 因應國際經貿新變局，積極佈局全球

隨歐、美及中國等重要國家政局洗牌，在經濟、地緣衝突之際，近二年，全球迎來國際經貿新變局，國際情勢詭譎多變，動輒得咎。精測深化各營業據點的服務，提升美國與大陸子公司組裝與維修量能，加速全球布局。精測以累積多年的技

術實力，且秉持著「一站購足，全球服務」之服務模式，提供晶圓測試卡（包含探針卡）與 IC 測試板給予全球半導體產業產業鏈之客戶。

### (3) 優化產品線組合，提高產品價值

因應半導體產業趨勢及客戶需求，將持續優化產品線的組合(如純測試載板製作案)，且積極與客戶策略合作產品的統包服務，以提高附加價值產品比重。精測透過品質、技術、交期、服務要素之控管，致力提高客戶對於產品性能與價格之感受度，凸顯精測產品優勢。

## 2. 中期發展策略及計畫

### (1) 強化全球技術行銷能力

掌握市場脈動及未來技術發展趨勢，積極參與國際半導體展覽與探針卡相關展覽與研討會，如台灣國際半導體展(SEMICON Taiwan)、上海半導體展(SEMICON China)，以及 Semiconductor Wafer Test Conference (SWTest)等展覽，於展會期間，積極爭取新產品與研發成果露出機會，展現精測技術能量，強化全球技術行銷能力，讓公司自有技術為全球客戶廣為知曉。近年全球半導體產業因 AI 應用的推波助瀾，異質整合需求大增，先進測試技術也面臨不小挑戰。113 年 12 月，精測以此主軸邀請客戶於「中華精測先進測試技術論壇」進行更深入交流，主題豐富且貼近客戶需求，論壇獲得客戶廣大回響，精測技術與研發能量有目共睹。

### (2) 完善各應用領域所需之針款

掌握科技產業發展現況，AI 展現的新生活樣貌，正快速影響半導體產業。於 113 年 9 月台北國際半導體展上精測發表「AI 應用探針卡」，因應 AI 相關晶片採取之次世代封裝技術測試需求。精測以 MEMS 探針卡為技術核心，透過 AI 工具自有探針技術，已快速開發出多款系列探針，包括 NS 系列、BR 系列、BKS 系列、SL 系列、MJ 系列。以 AI 技術為輔，為能滿足客戶客製化的晶片設計，同一系列的探針產品可透過 AI 建模與模擬，再設計出新款探針產品，以此完備各應用領域所需的針款。

### (3) AI 自有技術之開發，提升接案效率

AI 當道，為解決人、機、料、法、環衍生之問題，在產銷管理、技術與產品研發、內部流程、客戶服務等各環節，藉由全面數位化並導入人工智慧整合與重塑資訊流，藉以達成即時派工、用料追蹤、設備稼動監控、生產履歷查詢、品質異常管理等，打造領先業界的高效率團隊，建立更高的產業門檻。繼 112 年自行開發 PH4.0 系統設計探針卡，113 年啟動「CHPT X AI」計畫，此計畫除自有技術的研究發展，在設計接案、生產製造、客戶服務等各關鍵環節資訊逐步串接與落實，達成產線智慧優化，使其有穩定之產能與品質，提升接案效率。

### 3.長期發展策略及計畫

#### (1)攜手客戶開發探針卡新技術

半導體產業發展日新月異，公司持續關注技術趨勢與客戶痛點，因應客戶未來發展所需，協同客戶開發最先進之探針卡及共同制定技術路線圖。

#### (2)積極導入 AI，擴大營收

未來三至五年，全球迎來政經新變局，企業面臨更多風險與衝擊，導入 AI 輔助可強化企業營運韌性。精測傳承 All in House 企業 DNA，且加上「CHPT X AI」計畫之啟動，除了在自我技術的研究開發、工法與製程也逐步導入 AI 輔助，整合各領域所自建的知識資料庫，未來將建構成精測專屬 AI 模型，為原有「All in House」商業模式提供更加乘的服務，以符合智慧型手機晶片、高效能運算晶片規格因 AI 快速演進的客戶需求，進而擴大營收。

將以上短、中、長期發展策略及計畫彙總如下表：

策 略	計 畫
靈活的商業模式	1.拓展既有客戶新應用，開發潛力新客戶 2.因應國際經貿新變局，積極佈局全球 3.優化產品線組合策略，提高產品價值
積極導入 AI 技術，提升營運效率	1.強化全球技術行銷能力 2.完善各應用領域所需之針款 3. AI 自有技術之開發，提升接案效率
強化企業營運韌性	1.攜手客戶開發探針卡新技術 2.積極導入 AI，擴大營收

## 二、市場及產銷概況：

### (一)市場分析

#### 1.主要商品之銷售地區：

單位：新台幣仟元

地區	年度	112 年度		113 年度	
		金額	比率(%)	金額	比率(%)
外銷	亞洲	546,945	18.96	620,106	17.20
	美洲	491,364	17.04	1,008,551	27.98
	歐洲	13,402	0.46	27,266	0.76
	小計	1,051,711	36.46	1,655,923	45.94
內銷		1,832,731	63.54	1,948,751	54.06
合計		2,884,442	100.00	3,604,674	100.00

#### 2.市場占有率：

本公司近年跨入探針卡(Probe Card)產業，提供客戶從研發、設計、製造、售後服務之 All in House 完整解決方案。113 年本公司探針卡營收約佔全球探針卡營收之 1.18%。

### 3.市場未來之供需狀況與成長性

#### (1)需求方面

AI 生態系愈來愈完備，且逐步落地應用，如應用在電動車、生成式 AI、智慧製造等各項應用，這些生態發展均需植基於半導體產業。未來智慧生活型態所帶來之 IC 數量將有增無減，高階測試板與探針卡需求可望增加。

#### (2)供給方面

在半導體產業先進製程需求日增的環境下，隨著技術的演進，若供給者無法在技術上突破，或提早為客戶開發下一世代的測試解決方案，將逐漸被市場與客戶淘汰。本公司作為探針卡與測試介面供給者之一，亦持續研究開發與先進製程技術相關之應用與解決方案。精測優化產品組合，加速完成探針卡之產能擴充，高效能運算(HPC)與 AI 相關應用之產品能持續挹注年營收。

### 4.競爭利基：

- (1)在高度整合 All in House，於「CHPT X AI」輔助下之智慧製造及智慧設計，深度客製化的服務理念下，持續提供「一站購足，全球服務」的高品質服務。
- (2)在測試板方面持續技術領先且提供品質卓越與穩定性高的產品。於探針卡方面，應用處理器(AP)、高效能運算(HPC)、射頻(RF)、電源管理晶片(PMIC)與網通晶片(Network Communication)、顯示驅動 IC (Display Driver IC)之探針卡產品已通過客戶驗證。
- (3)本公司致力滿足客戶交期，以 All in House 服務理念，為客戶提供一站式的設計、製造、組裝及售後服務，可加速溝通時間及靈活調配生產排程，加上智慧製造及智慧設計的導入，有效縮短產品出貨時間，滿足客戶對於產品交期的期望與需求。
- (4)本公司擁有完整多元的研發團隊，具探針卡關鍵元件自製能力，已開發出多種針款並獲客戶驗證使用，將有利開拓探針卡市場。
- (5)智慧製造及智慧設計的推動與逐步落實，將可提高生產良率與效率，有助於快速穩定生產高品質且具價格競爭力之產品予客戶。

### 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### (1)有利因素

A. 國內外知名半導體大廠均為精測客戶，使其更能掌握市場趨勢

本公司之主要客戶皆為國內外 IC 設計、晶圓製造、封裝測試大廠，且與大廠保持長久且穩固的合作關係，透過與國內外知名半導體廠合作，更能掌握市場脈動，俾利新市場與新應用開發。

B. 技術領先，垂直整合 All in House

本公司在設計、製程能力於業界中居於領先地位，主因透過長期開發材料、關鍵元件、製程工法，並整合電性、機構完善全路徑模擬，配合客戶開

發微間距、細線路、高腳數、高縱橫比、高速、高頻、高溫、大電流的測試解決方案，在競爭激烈的產業裡協助客戶取得市場先機。

### C. 一站購足，全球服務(One Stop Shop)

本公司整合設計、製造、組裝及售後服務，提供客戶更便捷的聯繫窗口，期能快速回覆客戶需求。本公司持續在亞太及北美地區等海外探針卡服務據點完成擴建，致力提供客戶更完整的在地服務。

#### (2) 不利因素與因應對策

##### A. 競爭同業價格競爭，增加搶單風險

晶圓測試卡與 IC 測試板產業競爭激烈，本公司產品無論在價格或品質上面對國內外廠商的競爭。部分競爭同業為提高市場占有率採取價格競爭策略。

##### 因應對策：

- a. 持續投入研發創新，發展更先進之產品、更有效的製程工法，並緊密與客戶合作開發產品滿足客製化需求，以增強客戶認同度並維持競爭優勢。秉持「一站購足」(One Stop Shop) 服務特色，挾帶技術領先之優勢，提供高質量產品，避免降低價格競爭帶來之衝擊。
- b. 在探針卡領域，關鍵元件皆已自行開發生產，以 All in House 垂直整合模式，並透過智慧設計、智慧工廠管理系統及設備自動化，更能增加製程穩定度，縮短開發設計時程，並提升成本競爭力。

##### B. 全球半導體產業發展不確定因素

113 年全球迎來另一番國際新變局，貿易戰、科技戰、關稅戰無不影響全球半導體成長，短期半導體市場發展成長存在高度不確定性。

##### 因應對策：

- a. 受到半導體市場成長的帶動，本公司也採用多元產品組合策略，積極開發圖形處理器(GPU)、中央處理器(CPU)、視訊處理晶片(TV SoC)、特殊應用晶片(ASIC)、射頻(RF)、電源管理晶片(PMIC)、整合觸控暨驅動晶片(TDDI)、記憶體(Memory)、網路通訊(Network Communication)、高效能運算(HPC)及影像感測器(CIS)、人工智慧(AI)等應用。
- b. 中、美在全球半導體產業皆有其重要地位，科技戰之摩擦影響部分終端產品銷量，間接影響客戶投單，本公司除持續關注美中科技戰與關稅戰的發展與客戶受影響程度多寡，擴充海外服務據點，並適時調整行銷策略。

##### C. 行銷與研發人才不易培養與尋找

研發為本公司的重要核心競爭力，行銷為持續經營之重要營運活動，兩者為公司能在市場上長久發展之基礎。培養優秀的行銷與研發人才必須透過長期不斷的經驗累積養成與專業知識作為後盾。除積極培養行銷與研發人才外，也持續尋找優秀人才加入精測。

##### 因應對策：

- a. 透過各項員工福利制度之制定，且提供完整的內、外部教育訓練課程及優質的工作環境，藉此提高員工向心力，留住優秀行銷與研發人才。

b. 持續與國內外大廠共同研發，加強雙方人員的技術交流，使公司研發人員之專業能力透過彼此交流，逐步建立默契、專業知識和能力(Know-How)，進而開發符合客戶需求之產品，藉此提升研發人員價值，增進公司競爭力。

#### D. 競爭同業之製程能力有所提升

測試板及探針卡市場競爭日益激烈，除競爭同業的製程能力有所提升，更進一步展開垂直整合策略，須持續關注同業之發展。

#### 因應對策：

針對未來產業趨勢，透過多元研發與製造單位合作進行不同主題之專案研究，持續培育優秀人才，加上與客戶緊密合作，掌握客戶技術藍圖演進，協助客戶優化目前所採用的解決方案。本公司持續關注競爭對手於高階測試板及探針卡之製程能力，從業界趨勢與客戶需求兩方面著手，保持本公司技術領先優勢。

### (二) 主要產品之重要用途及產製過程

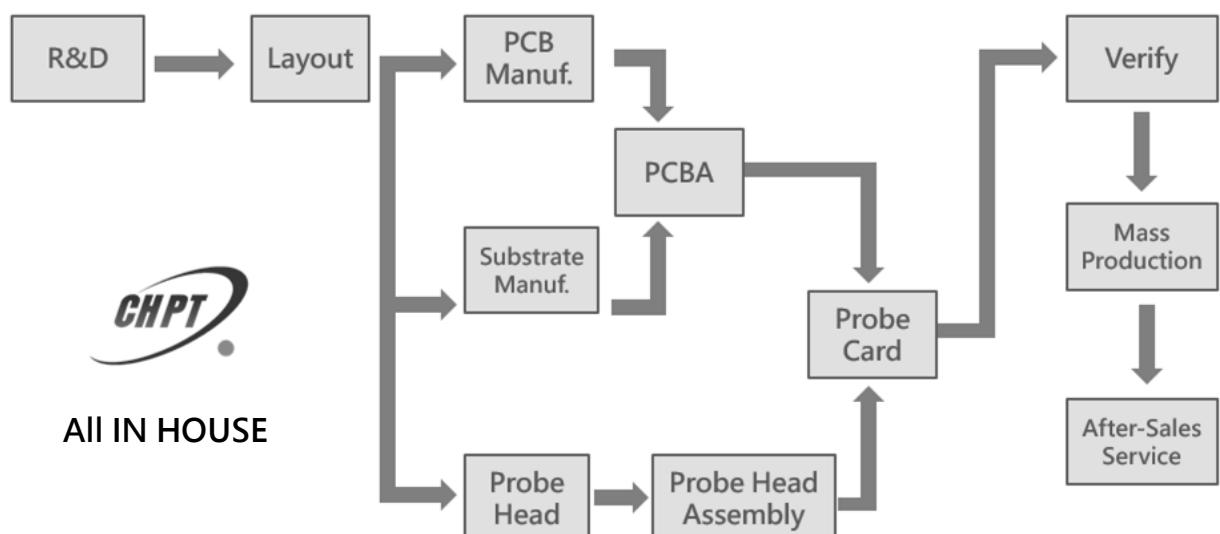
#### 1. 主要產品之重要用途

晶圓測試卡	晶圓測試卡(包含探針卡)為晶圓測試媒介之一，主要用途在檢驗製作完成後的晶圓良率。
IC 測試板	為 IC 測試重要介面之一，主要用途在半導體後段 IC 封裝後的良率測試。
探針	為晶圓測試卡重要的結構之一，它直接與晶圓接觸，探針所形成的迴路，可將訊號傳至載板與晶圓測試卡最後透過測試機台進行訊號處理，就可得知該裸晶是否通過測試。



#### 2. 產製過程：

測試板與探針卡扼要產品製作流程。



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應情形
電子零件 化學藥水 銅箔基板 機構件	A	良好
	B	良好
	C	良好
	D	良好
	E	良好

本公司與主要原料之供應商間均維持良好之合作關係，其供貨情形尚屬穩定。

(四)最近二年度主要進銷貨客戶名單

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單

單位：新台幣仟元

名稱	112 年度			113 年度			
	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
J	不適用	不適用	無	J	524,268	14.54	無
F	491,545	17.04	無	F	462,929	12.84	無
I	361,611	12.54	無	I	456,278	12.66	無
G	不適用	不適用	無	G	407,533	11.31	無
其他	2,031,286	70.42	-	其他	1,753,666	48.65	-
合計	2,884,442	100.00	-	合計	3,604,674	100.00	-

增減變動原因：

受惠於智慧型手機晶片探針卡、超高速運算(HPC)等 AI 相關晶片測試板訂單暢旺，致營收較去年同期增加。

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單

單位：新台幣仟元

名稱	112 年度			113 年度			
	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
B	84,206	14.24	無	B	201,381	20.82	無
C	59,375	10.04	無	C	115,060	11.90	無
D	不適用	不適用	無	D	110,683	11.45	無
其他	447,744	75.72	-	其他	539,906	55.83	-
合計	591,325	100.00	-	合計	967,030	100.00	-

增減變動原因：

受惠於智慧型手機晶片探針卡、超高速運算(HPC)等 AI 相關晶片測試板訂單暢旺，致整體進貨金額較去年同期增加。

(五)最近二年度生產量值

單位：新台幣仟元；片

項目 年度	112 年度			113 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
主要商品						
晶圓測試卡	23,965	12,069	995,175	23,965	11,842	1,137,760
IC 測試板	6,453	2,153	412,134	6,453	2,835	460,402
技術服務與其他	-	-	196,983	-	-	211,922
合 計	30,418	14,222	1,604,292	30,418	14,677	1,810,084

註：技術服務與其他之產品單位規格不同，故產能、產量不具比較性，故不預列示。

(六)最近二年度銷售量值

單位：新台幣仟元；片

主要商品	112 年度				113 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
晶圓測試卡	1,716	1,339,499	1,111	589,379	1,820	1,460,438	1,471	963,721
IC 測試板	449	319,413	760	315,828	652	309,612	964	470,173
技術服務與其他	-	173,819	-	146,504	-	178,701	-	222,029
合 計	2,165	1,832,731	1,871	1,051,711	2,472	1,948,751	2,435	1,655,923

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

年度		112 年度	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直接人員	393	369	371
	間接人員	827	768	772
	合 計	1,220	1,137	1,143
平均 年 齡		35.5	37	37.1
平均服務年資		5	6.1	6.1
學 歷 分 布 比 率	博士	12	9	9
	碩士	226	213	215
	大專	774	746	754
	高中	206	167	163
	高中以下	2	2	2

四、環保支出資訊：

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

## 五、勞資關係：

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

### 1.員工福利措施

本公司福利措施分為公司提供之福利措施及職工福利委員會提供之福利措施：

#### (1)公司提供之福利措施

- A.視生產及營運狀況發放績效獎金及員工酬勞；
- B.辦理員工認股，共同參與經營，以期更凝聚全員向心力；
- C.辦理勞保及健保、提撥勞工退休金等事宜，保障員工權益；
- D.員工定期健康檢查及專業駐廠醫護諮詢與協助；
- E.年終尾牙聚餐及摸彩，以犒賞員工辛勞；
- F.研發創新、專利發行、改善提案、績優人才等多重獎勵；
- G.三節獎金；
- H.資深員工表揚與獎勵；
- I.員工結婚、生育補助、喪葬慰問金(包含父母、配偶、子女等)及急難救助；
- J.部分員工彈性工時制度；
- K.特休、彈性補休、合法多元假別；
- L.員工餐廳並提供值勤員工免費用餐(平鎮廠區)；
- M.免費員工關係活動及年度廠慶暨家庭日活動；
- N.員工團體保險、員工自費優惠眷屬團險與法定傳染疾病住院醫療健康保險；
- O.金融保險公司駐廠免費諮詢；
- P.出差海外旅平險與海外當地員工保險；
- Q.中華電信員工優惠方案；
- R.社團活動補助；
- S.專業按摩師駐廠免費服務。

#### (2)福利委員會提供之福利措施

- A.員工旅遊與聚餐補助；
- B.不定期舉辦各類活動；
- C.三節、五一禮金或禮品、生日禮金；
- D.結婚補助、生育補助、喪葬補助；傷病慰問金、急難救助等；
- E.每季慶生會(第四季含聖誕餐盒)；
- F.部門聚餐活動補助；
- G.特約商店優惠。

### 2.進修及訓練制度及實施情形

(1)教育訓練制度：依照通識類、法規類、品質類、專業類及管理類教育訓練類別訂定訓練及培育計畫，以發揮員工潛在能力及擴大職涯發展機會，進而維持達成全面品質與環境績效提升之目標，維持品質與環境安全管理制度之持續有效性。

## (2) 實施情形

通識類教育訓練：依照公司政策及制度、實際作業需要，員工需完成之基礎教育訓練，不因員工之部門、功能及執掌有所差異。

法規類教育訓練：依政府法規及作業所需之法令要求，員工需完成之必要訓練。

品質類教育訓練：為持續提升產品品質及其他作業品質需要發展品質類課程。

專業類教育訓練：依各專業體系及職系之要求發展專業類課程，包括研發設計、製造及其他一般專業技術類等課程。

管理類教育訓練：為持續提升及優化管理人員之管理職能，發展管理類課程。

本公司 113 年度投入之教育訓練費用為新台幣 836 仟元，各項訓練成果如下：

課程分類	訓練成果		
	堂數	時數	人次
通識類(新進人員訓練)	172	2,017.5	624
法規類(外訓)	123	1,278.0	164
品質類	194	1,743.7	1,472
專業類	343	12,154.0	7,585
管理類	32	2,330.0	1,756
其他	426	13,876.9	12,089
合計	1,290	33,400.1	23,690

### 3.退休制度與實施情形

本公司依勞動基準法及勞工退休金條例之規定，每個月依照勞工退休金提繳分級表按月提撥 6% 至勞工退休金帳戶，並依退休金條例之規定辦理退休相關事宜，期使員工退休後生活無虞。

### 4.勞資間之協議

本公司並無工會組織，故無簽署團體協約，僅有依法選派並核備之勞資雙方代表，於每季召開會議討論和協商勞資議題。本公司各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，截至目前為止，勞資關係和諧。

### 5.各項員工權益維護措施情形

- (1)本公司本著盈餘分享員工的理念，於章程上明訂員工酬勞比率，以激勵員工參與熱誠。
- (2)定期召開勞資會議，勞資雙方有充分的溝通與討論。
- (3)本公司訂有完善之文件管理制度，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂福利內容，以維護所有員工權益。

### 6.工作環境與員工人身安全保護措施與實施成效：

- (1)工作環境與員工安全

#### A. 廠區安全

除廠內各出入口設有門禁管制外，大門更設有 24 小時駐衛警與全廠區監視系統，駐衛警夜間每 2 小時巡邏廠區乙次，並設置 24 小時緊急通報專線 1999，避免緊急事件發生時之無法通報與處置延誤，造成事件擴大，影響人身安全。

## B.緊急應變訓練

每半年聘請外部專業講師，進行消防訓練與演練外，並依據風險評估訂出十大緊急應變項目，且依廠區各樓層區隊屬性不同，設定每 2 個月執行應變演練，提升員工應變能力，降低廠區危害風險。

## C.職安衛系統建置

本廠也建置職安衛管理系統，並設專責安衛中心每日巡檢，並針對承攬商安全衛生、製程作業標準流程、設備操作/保養規範、化學品審查管理等相關作業進行查核，及時改善，避免事態擴大；每年並由稽核中心對各單位進行 1 ~2 次職安衛管理系統有效性稽核，以持續改善、發揮自主管理功能、提升安全衛生認知與能力，以創造安全舒適的工作環境。本公司已取得 ISO14001 及 ISO45001 認證。

### (2)員工健康服務

#### A.健康檢查

提供優於法令規定的健康照護，全員受檢率 100%，員工眷屬可比照員工健康檢查項目及金額參加健檢活動。對員工健康檢查與特殊健康檢查紀錄，進行分析、評估與管理，並依其分級管理主動給予關懷，必要時安排醫師進行面談，提供健康指導與照護。另每月發佈健康衛教、防疫資訊等訊息，並利用「全球推播系統」讓各區人員在第一時間知曉最新安全衛生議題、正確健康照顧與疾病預防概念等。

#### B.健康諮詢

醫師每月臨廠 3 次，每次 3 小時，依員工諮詢項目不同，提供 30~60 分鐘不等的諮詢時間。

#### C.健康促進活動

舉辦健康專題講座、年度廠慶運動會、全廠健行爬山活動、旅遊補助、成立休閒社團活動，並給予經費補助等，鼓勵員工參與休閒活動。

#### D.員工伙食

提供營養均衡與多元化的餐點選擇，每月進行團膳供應商環境審查，以確保員工吃的安心健康。

### (3)其他

#### A.性別平等

我們重視工作人權及男女平權，為落實性別工作平等法男女平等精神，訂有不法侵害、性騷擾防治措施等管理辦法，並設有處理機制，由專人處理員工遭受不當行為之投訴，在友善職場前提的管理下，並無相關歧視事件發生。

#### B.溝通與申訴管道

我們建構各項暢通的員工溝通管道，設有申訴信箱、E-mail 等，若發現有違規、不法情事、遭受不公平對待或其他員工建議事項等，皆可向公司提出溝通與申訴。

### C. 員工訓練與發展

員工從報到當天開始，為協助員工全方位發展，我們建置完整的訓練機制，從工作安全守則、機械/設備作業管理、緊急事故應變處理、消防及急救訓練、防護用具使用等，讓員工在系統化機制下，強化安全觀念認知、專業技能與提升工作效率。

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

民國113年及截至年報刊印日止，本公司並無因勞資糾紛所遭受之任何損失。然而，本公司因有勞動檢查結果被裁定違反法令事項，被處以罰鍰如下：《113年11月29日府勞檢字第1130337837》函，裁定因正常工作時間連同延長工作時間超過規定，違反勞動基準法第32條第2項規定，裁處罰鍰新臺幣100,000元整；《113年12月5日勞局納字第1130183675》函，裁定因公司未及時依員工最近三個月整體收入之平均薪資調整其保險級距，違反勞工保險條例第14條及其施行細則第27條規定，裁處罰鍰新臺幣23,548元；《113年12月9日保退三字11360192250》函裁定公司違反勞工退休金條例第3、15條及施行細則第15條規定，裁處罰鍰5,000元。

針對以上事由，本公司已依法以員工最近三個月平均薪資總額，覈實申報及調整投保薪資。並同時於公司內部宣導並要求主管關心及控管員工加班及超時狀況，以避免員工超時工作。

## 六、資通安全管理

(一) 本公司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：

本公司於111年1月成立資安委員會，並經114年2月11日董事會通過指派魏遜泰副總經理兼任資安長，領導資安委員會統籌資訊安全及相關事宜，擬定與執行內部相關管理程序，並定期進行內部資訊安全檢查。

資安委員會每年召開管理審查會議，檢討資安執行狀況、修訂資訊安全政策及相關管理程序。

### 2. 資通安全政策：

- (1) 目的：為建置本公司安全及可信賴的資訊運作環境，維持業務持續運作，降低資訊作業風險，保障資訊服務使用者之權益，建立資訊安全管理制度，規範本程序為最高指導方針，以達成資訊安全管理的目標。
- (2) 範圍：本公司資訊安全管理範圍，包括本公司所屬各據點資訊作業之相關人員、管理制度、應用程式、資料、文件、媒體儲存、硬體設備及網路設施。

(3) 目標：避免資訊系統遭受來自內、外部人員不當使用或蓄意破壞，或當已遭受不當使用、蓄意破壞等緊急事故時，公司能迅速應變處置，並在最短時間內回復正常運作，降低該事故可能帶來之經濟損害及營運中斷。

(4) 程序：執行資訊機房、網路安全、系統開發及程式修改、資料安全、資訊保密、智慧財產權、資訊委外等管理。

### 3. 具體管理方法：

本公司近年來積極強化公司整體之資訊架構，具體進行多項資訊安全強化專案，並參考 ISO 27001 資訊安全國際標準制訂企業資安政策，範圍包含：

(1) 強化網路安全：

- A. 使用一線品牌之次世代防火牆進行網段隔離及保護。
- B. 使用外部資安監控系統隨時觀測是否有漏洞產生。
- C. 導入 IP/MAC 管理系統，加強外來網路設備之監控機制。
- D. 定期進行弱點掃描與滲透測試，並加以修補。
- E. 啟用多因子驗證 VPN，強化遠距辦公之安全性。
- F. 增加系統開發安全，導入源碼掃描工具。

(2) 加強端點安全：

- A. Windows 定期更新。
- B. 導入端點管控系統管理。
- C. 佈署知名防毒軟體防護。
- D. 啟用 MDR 威脅偵測應變服務

(3) 資料外洩保護：

- A. 建立電子文件加密機制。
- B. USB 儲存設備管控。
- C. 使用者權限分級。
- D. 個人行動裝置相機管控。

(4) 郵件安全：

- A. 垃圾、病毒或釣魚郵件阻擋。
- B. 建立郵件備存機制。

(5) 增強 IT 基礎架構：

- A. 建立資料異地備份機制。
- B. 伺服器及網路叢集架構建立。

(6) 提升員工資安意識：

- A. 定期進行社交工程演練。
- B. 定期透過員工入口網站進行資安政策宣導。
- C. 資訊人員每月進行資安事件的研討。

### 4. 投入資通安全管理之資源：

本公司積極強化整體資訊安全架構，具體進行多項資訊安全強化專案，項目如下：

- (1)招募專責資訊人才。
- (2)強化資料外洩保護，評估郵件稽核系統導入。
- (3)增加編列預算，強化遠端作業安全。

資安委員會 113 年執行情形：

- (1)本公司於 111 年 1 月 17 日成立資安委員會，成員共計 14 位。
- (2)本公司設置資安主管 1 位，專任資安人員 2 位。
- (3)113 年資安委員會召開管理審查會議 1 次，資安小組召開專案會議 26 次，資安稽核小組召開內稽會議 3 次。

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

## 七、重要契約

契約性質	契約相對人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
授權契約	Advantest Taiwan Inc.	102/6/1~永久 (自動更新+任意終止)	機台與零件授權使用	無
承攬契約	吳瑞榮建築師事務所	111/9/22~設計完成	三廠新建工程設計	無

註：除一般商業交易行為外，本公司目前並無簽訂其他重要契約。

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況之檢討與分析：

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元；%

年 度	112 年度	113 年度	增(減)金額	比例(%)
項目				
流動資產	3,773,213	4,936,011	1,162,798	30.82
不動產、廠房及設備淨額	4,367,845	4,088,693	(279,152)	(6.39)
無形資產	38,848	25,406	(13,442)	(34.60)
其他資產	92,489	108,193	15,704	16.98
資產總額	8,272,395	9,158,303	885,908	10.71
流動負債	675,326	1,079,055	403,729	59.78
非流動負債	23,546	21,470	(2,076)	(8.82)
負債總額	698,872	1,100,525	401,653	57.47
股 本	327,890	327,890	-	-
資本公積	3,928,286	3,928,286	-	-
保留盈餘	3,271,799	3,765,117	493,318	15.08
其他權益	(79)	15,699	15,778	(19,972.15)
非控制權益	45,627	20,786	(24,841)	(54.44)
權益總額	7,573,523	8,057,778	484,255	6.39
1.增減變動分析：(增減變動比例達 20% 以上且變動金額達新台幣一仟萬元之分析)				
(1)流動資產：係因現金及約當現金、應收帳款增加所致。				
(2)無形資產：係因軟體攤提所致。				
(3)流動負債、負債總額：係因應付帳款、應付薪資及獎金、本期所得稅負債增加所致。				
(4)其他權益：係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動所致。				
(5)非控制權益：係因子公司揚奕科技 113 年度淨損所致。				
2.未來因應計畫：不適用。				

## 二、財務績效之檢討與分析

經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入		2,884,442	3,604,674	720,232	24.97
營業成本		1,493,306	1,677,791	184,485	12.35
營業毛利		1,391,136	1,926,883	535,747	38.51
營業費用		1,443,858	1,437,326	(6,532)	(0.45)
營業損益		(52,722)	488,851	541,573	(1,027.22)
營業外收入及支出		31,705	63,947	32,242	101.69
稅前淨利(損)		(21,017)	552,798	573,815	(2,730.24)
所得稅費用(利益)		(23,612)	67,927	91,539	(387.68)
本期淨利		2,595	484,871	482,276	18,584.82

1. 增減變動分析：(增減變動比例達 20% 以上且變動金額達新台幣一仟萬元之分析)

- (1) 营業收入：主因為 AI 發展帶動半導體整體產業需求上升所致。
- (2) 营業毛利：受惠於 AP 探針卡及 HPC 等 AI 相關晶片測試板需求升溫，使產能利用率上升，故毛利及毛利率皆較 112 年度成長。
- (3) 营業損益：主因營業毛利增加所致。
- (4) 营業外收入及支出：主因兌換利益增加 3,037 萬所致。
- (5) 稅前淨利(損)：主因營業毛利增加所致。
- (6) 所得稅費用(利益)：主因稅前淨利增加所致。
- (7) 本期淨利：主因稅前淨利增加所致。

2. 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：

AI 生態系愈來愈完備，且逐步落地應用，如應用在電動車、生成式 AI、智慧製造等各項應用，高效能運算(HPC)與 AI 相關應用之產品能持續挹注年營收。

## 三、現金流量之檢討與分析：

### (一) 最近年度現金流量變動之分析：

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業活動淨現金流入(出)		325,243	615,821	290,578	89.34
投資活動淨現金流入(出)		(243,936)	(188,146)	55,790	(22.87)
籌資活動淨現金流入(出)		(408,520)	(42,664)	365,856	(89.56)

增減比例變動分析說明：

1. 营業活動：AI 發展帶動半導體整體產業需求上升，113 年獲利上升，致現金流入增加。

2. 筹資活動：因 113 年發放現金股利較 112 年下降，致現金流出減少。

### (二) 流動性不足之改善計畫：不適用。

### (三)未來一年度現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 ①	預計全年 來自營業活動 淨現金流量②	預計全年其他 活動現金流量 ③	預計現金 剩餘數額 ①+②+③	現金不足之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
3,092,974	808,236	(395,219)	3,505,991	-	-
1.預計 114 年度現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：主要係預計營業收入增加所影響，產生淨現金流入。 (2)投資活動：主要係預計購置設備，產生淨現金流出。 (3)籌資活動：主要係預計發放現金股利，產生淨現金流出。					
2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司為優化製程能力及汰舊換新而持續購置機械設備，其資金來源主要係自有資金。本公司因受全球 AI 應用推動半導體產業需求增溫，致 113 年度營收較前一年度穩定成長，故對公司財務業務尚無不利影響。

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

本公司目前轉投資政策以本公司相關業務為主，並不從事其他行業之投資，由相關執行部門遵循內部控制制度「投資循環」、「取得或處分資產處理程序」及「子公司監督與管理辦法」等辦法執行，以掌握相關之業務財務狀況。

本公司 113 年度採權益法之投資損失為新台幣 35,077 仟元，未來本公司仍將以長期策略投資為原則，持續謹慎評估轉投資計畫。

### 六、風險事項分析評估：

(一)最近年度及截至年報刊印日止，利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

#### 1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度	113 年度
利息收入	25,868	28,375
利息支出	1,330	1,145
營業收入淨額	2,884,442	3,604,674
利息收入/營業收入淨額(%)	0.90	0.79
利息支出/營業收入淨額(%)	0.05	0.03

註：上述財務資料業經會計師查核簽證。

本公司最近二年度利息收入及利息支出占營業收入淨額之比重甚微，顯示利率變動對於本公司之營運影響有限。本公司亦密切注意市場利率變化並與銀行保持良好關係，俾利取得較低成本之資金，且隨著本公司營運規模及獲利成長，自有資金日漸充裕，故利率變動對本公司營收及獲利之影響尚屬有限。

## 2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司部分進銷貨之交易係以美元計價，故可達自然避險之效果。本公司 112 及 113 年度兌換利益占營業收入之比例分別為 0.08% 及 0.90%，顯示匯率變化對於本公司之營運影響不大，且本公司平時在外幣資金管理上採穩健保守原則，隨時與銀行保持密切聯繫，並蒐集相關國際金融資訊，以期充分掌握匯率走勢，降低匯率變動所造成之影響。

## 3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

本公司隨時觀察原物料市場價格波動狀況，並與供應商保持良好互動關係以利及時因應成本變動，降低通貨膨脹對本公司造成之影響。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1. 本公司專注本業經營，並未從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及背書保證之情事。本公司從事之衍生性商品交易主要為避險性操作，包括使用遠期外匯來規避美金資產及負債所可能產生之匯率風險，民國 113 年度及截至目前為止之所有交易皆符合相關規定。
2. 本公司已訂定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與及背書保證作業程序」等作業辦法，做為本公司從事相關行為之遵循依據。

(三) 最近年度及截至年報刊印日止，未來研發計畫及預計投入之研發費用：

### 1. 未來研發計畫

#### (1) Fine pitch 規格探針開發

因應封裝技術及測點部排方式的進步，晶片的 bump 或是 pad 的間距日益微縮，在良好的測試效率、接觸效果及不傷害到待測物的前提下，Fine pitch 規格探針的開發會更有挑戰性，後續將持續完成 NS30 產品開發。

#### (2) PH 導板散熱技術擴大應用

因應晶片大電流測試需求，探針卡使用過程若頻繁發生燒針會使測試效率下降並可能損壞待測晶片，造成成本與時程的虛耗，因此 PH 導入散熱技術可大幅降低晶片測試時的燒針頻率並能進一步保護探針卡與待測物，此技術已獲客戶量產驗證並大量使用。

#### (3) 高速極短探針開發

高速測試需求遽增，且規格越來越有挑戰性，目前已有 112Gbps 及 224Gbps 測試需求，需開發極短探針來滿足訊號完整性規格。

#### (4) 關鍵材料自有製造技術研究

探針卡組件中的陶瓷材料應用為關鍵技術，我們將研究自有製造技術將材料特性依需求進行調整，如結構強化、電性調整等來滿足探針卡應用需求。

#### (5) 細鑽徑加工應用開發

因應 PCB 未來 Pitch 更加縮小需求，進行製程評估及開發。

#### (6)PAM4 224Gbps CP Test Solution 開發

隨著半導體測試所需的測試頻寬越來越高，調變方式從最初的 NRZ，演進到現在的 PAM4，整體資料的傳輸速率大幅提升，需建立對應之高速 PAM4 Test Solution。

#### (7)224Gbps Fine Pitch Socket 研究開發

半導體產品朝小型化邁進，因此需要開發對應的 Fine Pitch Socket，實現 Fine Pitch 應用及符合 PAM4 224Gbps 的測試速率規格。

#### (8)三溫探針卡測試設備開發

自製三溫探針卡測試設備，可搭配各式機框來因應客端產品變化，提前排除高低溫時的異常點，確保探針卡出貨品質，縮短驗證時間。

### 2.未來本公司預計投入之研發費用

本公司預計投入研發費用金額係依新產品及新技術開發進度逐步編列，113 年度投入研發費用新台幣 872,934 仟元，占營業收入 24%，預估今年(114)投入之研發費用占營業收入與去年度相當約 24%，未來將視營運狀況逐年提升，另為增加產能及持續研發新技術、新製程，本公司每年均編列適當之資本支出預算，用以購置機械設備，以提升本公司之市場競爭力。

### (四)最近年度及截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司一向密切注意各國政府對本公司所屬產業推行之重要政策及法令規定，採取適當經營策略，同時開發符合產業之新技術及產品，以擴展市場版圖。此外，本公司日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外重要政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以充分掌握經營環境變化，適時調整本公司營運策略。最近年度及截至年報刊印日止，本公司整體來看並未有受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情事。

### (五)最近年度及截至年報刊印日止，科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

#### 1.資訊技術安全之風險及對公司財務業務之影響

網路攻擊可能企圖竊取公司的營業祕密及其他機密資訊，例如客戶或其他利害關係人的專有資訊以及員工的個資。

惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體導入本公司的網路系統，以干擾公司的營運、對中華精測進行敲詐或勒索，取得電腦系統控制權，或窺探機密資訊。

這些攻擊可能導致延誤或中斷訂單而需賠償客戶的損失；或需擔負龐大的費用實施補救和改進措施，以加強公司的網路安全系統；也可能使中華精測因涉入公司

對其有保密義務之員工、客戶或第三方資訊外洩而導致的相關法律案件或監管調查，而承擔重大法律責任。

## 2. 資訊技術安全之因應措施

中華精測未來可能面臨因購買及安裝內含惡意軟體的設備而遭受攻擊；為了預防及降低此類攻擊所造成的傷害，本公司落實相關改進措施並持續更新，例如建置機台入廠掃毒機制以防止內含惡意軟體的機台進入公司；強化網路防火牆與網路控管以防止電腦病毒跨機台及跨廠區擴散；依電腦類型建置端點防毒措施；導入先進的解決方案以偵測與處理惡意軟體；設計開發資安強化個人電腦供員工使用；導入新技術加強資料保護；加強釣魚郵件偵測；建立一個整合的自動化資安維運平台，並定期執行員工警覺性測試及委託外部專家執行資安評鑑。

此外，中華精測需要分享高度敏感及機密的資訊給部分其雇用提供本公司及其全球關係企業服務的第三方廠商，以使其能提供相關服務，在和第三方服務廠商簽訂之服務合約中，同時要求其遵守保密及網路安全規定。

由上述服務廠商及其承攬商所維護的內部網路系統及外部雲端運算網路（例如伺服器），亦會有遭受網路攻擊的風險。

若中華精測或其服務廠商無法及時解決這些網路攻擊所造成的技術性問題，或確保中華精測（及屬於本公司客戶或其他第三方）的數據完整性及可用性，或控制住公司或其服務廠商的電腦系統，皆可能嚴重損及中華精測對客戶和其他利害關係人的承諾，而公司營運成果、財務狀況、前景及聲譽亦可能因此遭受重大不利影響。

本公司已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，同時透過持續檢視和評估其資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性。

本公司持續投入大量資源研發新技術，並充分掌握產業脈動與產業變化，亦隨時觀察未來科技之脈動，適當調整公司經營策略。且為建置安全及可信賴之資訊運作環境，降低資訊作業風險，本公司訂定資訊安全管理程序，建立資訊安全管理制度，並積極強化整體資訊安全架構，以維持業務持續運作。最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無因科技改變（包括資通安全風險）及產業變化而對公司財務業務造成重大影響之情事。

## (六) 最近年度及截至年報刊印日止，企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自設立以來，本著穩健踏實的精神經營企業，致力於強化內部管理能力及提升服務品質，以建立及維持企業形象及信譽，得以讓本公司服務獲得客戶肯定。此外，本公司亦保持和諧之勞資關係，持續維持優良企業形象，因此，最近年度及截至本年報刊印日止，並無企業形象改變造成危機管理之情事。

## (七) 最近年度及截至年報刊印日止，進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。

## (八) 最近年度及截至年報刊印日止，擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：

因應本公司未來業務拓展及營運需求，於 111 年 7 月董事會決議通過新建三廠，將視半導體景氣決定建廠時程，屆時將移轉高單價 MEMS 探針卡產能至三廠部分樓層使用。由於三廠與一廠緊鄰有利的地理位置，將促成中華精測在桃園平鎮工業區發揮直接間接、有形無形、現在與未來最大價值，提供給客戶完整、完善之半導體測試介面解決方案、開啟半導體測試介面產業跨入綠色 AI 智慧製造時代。本公司財務穩健，建廠對公司財務業務尚無不利影響，產生風險之可能性甚小。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司主要提供半導體產業測試所需的介面板服務，使用原料主要為銅箔基板、化學藥水及電子零件等，由於國內外主要原料之供應者眾多，故本公司並無進貨過度集中於特定供應商之情形。

2.銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司 113 年度第一大客戶已由 F 變更為 J，113 年銷貨淨額為 14.54%。透過產品線組合優化，與新客戶及新應用之開發，已逐年完成銷貨集中於單一客戶的結構性調整。並將持續強化策略性布局如下：

(1)深化在地化服務內容，掌握海外布局關鍵趨勢

近二年本公司強化北美與亞太服務力道成效已逐漸浮現，在地緣經濟風險日增與全球供應鏈重組的年代，客戶對於本司就近建置探針卡維修據點之決心，已表肯定。全球重要半導體重要廠商，均有案件持續與本公司進行合作，海外客戶已陸續挹注營收。

(2)開發其他半導體產品之應用與規劃新的利基產品與服務

人工智能（AI）、高效能運算（HPC）、AIoT、自動駕駛將是驅動半導體成長的新動能。本公司已累計上述應用之豐富經驗，可為客戶提供有效的解決方案，且部分探針卡已獲客戶量產採用，未來將為拉升本公司業績之重要利基產品。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，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對公司之影響、風險及因應措施：

本公司董事或持股超過 10% 之大股東股權移轉，皆遵循相關法令規定進行股權交易，對本公司營運並無重大影響。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，訴訟及非訟事件：

Technoprobe S.P.A.(義大利商技術探測股份有限公司) 於民國 112 年 11 月 24 日向智慧財產及商業法院對本公司提起民事訴訟，主張本公司侵害該公司之中華民國專

利證號 I705249 號「包含用於測試頭的複數個接觸式探針的半完成產品及相關製造方法」專利權，同時請求本公司賠償其所受損害金額為新台幣 3,165 萬元。起訴狀係於 113 年 5 月 14 日送達本公司，案件仍在一審審理中。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

- 一、關係企業相關資料：請參閱公開資訊觀測站/單一公司/電子文件下載/關係企業三書表專區(<https://mops.twse.com.tw>)
- 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。
- 三、其他必要補充說明事項：無。

## **柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項**

本公司於 113 年度及截至年報刊印日止，並無發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之情事。

中華精測科技股份有限公司



董事長：馬宏燦



總經理：黃水可



2024



中華精測科技股份有限公司  
Chunghwa Precision Test Tech. Co., Ltd.