

2025

ALL IN HOUSE X AI

民國一一四年度年報

刊印日期：民國一一五年三月二十九日



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

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

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

工廠地址：蘇州工業園區勝浦興浦路 200 號 12 棟 A

工廠電話：+86-512-8916-2550

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股務代理部

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.....	59
四、更換會計師資訊.....	59
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.....	60
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.....	60
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.....	61
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.....	62
參、募資情形	
一、資本及股份.....	63
二、公司債辦理情形.....	66
三、特別股辦理情形.....	67
四、海外存託憑證辦理情形.....	67
五、員工認股權憑證辦理情形.....	67
六、限制員工權利新股辦理情形.....	67
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	67
八、資金運用計畫執行情形.....	67
肆、營運概況	
一、業務內容.....	70
二、市場及產銷概況.....	78
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.....	83
四、環保支出資訊.....	83
五、勞資關係.....	83
六、資通安全管理.....	87
七、重要契約.....	88

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.....	89
二、財務績效之檢討與分析.....	90
三、現金流量之檢討與分析.....	91
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	91
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.....	91
六、風險事項分析評估.....	92
七、其他重要事項.....	97

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	98
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	98
三、其他必要補充說明事項.....	98

柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項..... 99

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

一、114 年度營業報告

(一)營業計畫實施成果

營業成果

民國 114 年是全球局勢詭譎多變的一年，半導體產業在 AI 技術持續發展與應用推廣下，為產業發展帶來強勁的成長動能，然國際情勢在美國關稅政策、美中科技對抗及地緣政治引發的戰爭與衝突下，全球經濟陷入高度不確定性，迫使廠商面臨供應鏈結構性重組的挑戰，更考驗著企業的韌性與應變能力。在此情境下，中華精測以獨特卓越的「All-In-House X AI」營運策略，推動流程智慧化，大幅提升生產效率，並持續開發先進技術，提供能滿足客戶需求的先進測試介面解決方案，114 年的營業收入與稅後淨利皆創下歷史新高，帶來亮眼的營業成果。

企業發展

隨著 AI 帶動的產業成長，中華精測除持續開發各式晶圓測試卡、IC 載板等產品外，為滿足客戶測試需求及精測長期發展，公司已啟動三廠興建計畫，並預計於今(115)年上半年進行動土事宜，規劃新廠房預計於 117 年啟用，預期新廠房將可提供公司未來發展空間，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，在特定領域上具備關鍵技術與國際競爭力，根據 114 年全球研調機構 Yole 資料顯示，中華精測在半導體探針卡供應商排名「全球第十五名」、在半導體 MEMS 探針卡排名「全球第九名」、在半導體 Device Interface Boards 排名「全球第五名」，此外，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「民間企業及團體綠色採購績效卓越」以及 1111 人力銀行評選「2025 幸福企業」金獎等殊榮。

(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，114 年度營業收入新台幣 48.06 億元，較前一年上升 33.3%；毛利率 56%；每股盈餘增至新台幣 30.41 元，較前一年每股盈餘 15.55 元增加了 95.6%。卓越的營收與獲利表現，奠定了精測在半導體測試介面的領導地位。

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度
營業收入	4,806,013	3,604,674
營業毛利	2,668,125	1,926,883
營業利益	1,190,480	488,851
稅後淨利	986,391	484,871
淨利歸屬於母公司業主	997,181	509,712
EPS (元)	30.41	15.55

(三)研究發展狀況

「研發」是中華精測的 DNA，未來本公司將持續進行前瞻性測試介面技術之研發與管理，繼續深化核心競爭力。本公司 114 年度開發成功之技術、產品及設備如下：

1. PCIe Gen7 高速探針卡開發
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. PAM4 224 Gbps 產品研究開發
5. ubump 及 fine pitch 探針開發
6. 微間距細線路載板開發 (Pitch = 35um, L/S = 10/10um)
7. 低損耗測試載板開發
8. PCB Fine Pitch 開發
9. 探針卡 FCT 量測設備研發
10. 超高速探針開發
11. 探針卡三溫測試設備開發

二、115 年度營業計畫

(一)經營方針

展望 115 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分流技術已趨成熟並量產，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、CPU、RF、ASIC 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. 提升現有客戶新產品測試需求占比，並聚焦開發具潛力新客戶。
2. 掌握國際趨勢與客戶未來需求，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. 完善測試介面各產品領域所需之針款，成為全方位探針卡供應商。
5. 拓展全球通路，加速擴大半導體測試介面市場發展。

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

未來在面對產業技術持續創新、國際局勢多變及氣候變遷下，中華精測將持續推動技術研發、追求卓越製造品質、並強化經營管理，以維繫企業競爭力。同時，中華精測亦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、企業社會責任等 ESG 面向之落實。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，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：洪 維 國



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

115年3月29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、子女、有未成 年現任股份持有 人姓名		利用他人 義股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或一 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 (%)	持 股 數	持 股 比 率 (%)	持 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	11,062,884	33.74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事長	中華民國	中華投資 (股)公司 代表人： 洪維國	男 61~70 歲	114/12/31	3	101/9/1 114/12/31 (註1)	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷：清華大學工業工程與工 程管理博士 經歷：中華電信(股)公司行政執行 副總經理 中華電信(股)公司電信學院 院長	本公司：董事長 他公司：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)公司顧問兼副總經 理兼資安長 中華資安(股)公司董事	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、子女持有股數		利用他人姓名持有股份		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董事		備註
							股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)			職稱	姓名	
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	255,000	0.78	-	-	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 IP 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 揚弈科技董事長	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	176,000	0.54	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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： 聯發資本(股)公司投資主管 聯發科技(股)公司副處長	本公司：無 他公司： 聯發科技(股)公司顧問 博約資本有限公司負責人 鈺太科技(股)公司董事 芯愛科技(南京)有限公司監事	無	無	-
獨立董事	中華民國	吳琮璿	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)會計管理碩士 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主任委員(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 資拓宏宇國際(股)公司獨立董事	無	無	-
獨立董事	中華民國	邱冕泉	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	-

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、子女持有		未成、現年利用他人		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董事		備註
							股數	持 比 率 (%)	股數	持 比 率 (%)	持 股 數	持 比 率 (%)	持 股 數	持 比 率 (%)			持 股 數	持 比 率 (%)	
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2)	-	-	-	-	-	-	-	-	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 其他公司： 常元聯合會計師事務所主持會計師 永豐商業銀行(股)公司獨立董事 京城商業銀行(股)公司獨立董事 泰鼎國際(股)公司獨立董事 寶哥投資股份有限公司監察人 心豐林(股)公司監察人	無	無	-

(註1)中華投資(股)公司於114年12月31日指派洪維國先生擔任其代表人。
(註2)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

115年3月29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

115年3月29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% 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 3.83% 新光人壽保險股份有限公司 3.73% 國泰人壽保險股份有限公司 2.73% 美商摩根大通銀行中華電信存託憑證專戶 2.39% 中華郵政股份有限公司 2.06% 新制勞工退休基金 1.98% 勞工保險基金 1.19% 台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶 1.11% 舊制勞工退休基金 1.07%
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 2.52% 中科國際物流股份有限公司 1.14% 曾李玉蓮 0.78% 陳昌宏 0.71% 渣打國際商業銀行營業部受託保管維斯登翠信託之維斯登翠新興市場高股息基金投資專戶 0.59% 全球人壽保險股份有限公司 0.49% 渣打國際商業銀行營業部受託保管 Arrowstreet 全球股權基金投資專戶 0.46% 陽信商業銀行股份有限公司 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：洪維國		清華大學工業工程與工程管理博士，曾任中華電信(股)公司行政執行副總經理及電信學院院長等，經營管理及永續發展管理實務經驗豐富並具備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)洪維國先生以中華投資(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20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，為具經理人身份之董事。 (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，目前為聯發科技(股)公司顧問，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佈訂之「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
吳琮璿		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。	3
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屆任期，且未有違反公司法第30條各款情事發生。		3

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
洪維國董事長	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			✓	✓	✓	✓	✓	
吳琮璿獨立董事	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：

115年3月29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	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)			職稱	姓名	
總經理	中華民國	黃水可	男	104/4/1	431,594	1.32	255,000	0.78	-	-	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	CHPTUS 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 揚弈科技 董事長	無	無	-
副總經理	中華民國	許應萍	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	CHPTUS 董事 上海台華 監事 蘇州晶測 監事 測冠投資 董事 揚弈科技 監察人	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员	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 Qualcomm Technologies 經理 南亞科技(股)公司專案經理	測冠投資 董事	無	無	-

(三)董事、總經理及副總經理之酬金
 1.最近年度(114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				兼任員工領取相關酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		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副金			
		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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額				
董事	中華投資(股)公司	-	-	2,425	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,425	0.24%	2,425	0.24%	無
	中華投資(股)公司代表人：馬宏燦(註4)	5,637	-	-	60	60	-	-	-	-	-	-	-	-	5,697	0.57%	5,697	0.57%	無
	中華投資(股)公司代表人：洪維國(註4)	25	-	-	10	10	-	-	-	-	-	-	-	-	35	0.00%	35	0.00%	無
	中華投資(股)公司代表人：陳榮貴	-	-	-	60	60	-	-	-	-	-	-	-	-	60	0.01%	60	0.01%	4,649
獨立董事	黃水可	110	-	-	70	70	-	-	-	-	-	-	-	-	1,392	0.14%	11,683	1.72%	無
	翔發投資(股)公司	-	-	1,213	70	70	-	-	-	-	-	-	-	-	1,283	0.13%	1,283	0.13%	無
	翔發投資(股)公司代表人：沈維寧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%	無
	吳琮璿	830	-	-	70	70	-	-	-	-	-	-	-	-	900	0.09%	900	0.09%	無
獨立董事	邱晃泉	830	-	-	60	60	-	-	-	-	-	-	-	-	890	0.09%	890	0.09%	無
	蘇志正	830	-	-	70	70	-	-	-	-	-	-	-	-	900	0.09%	900	0.09%	無

1.本公司董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依據績效評估結果及所擔負之職責、風險、投入時間等因素釐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低於年度獲利之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，由董事會依董事會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，不論本公司營業盈虧，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；(3)本公司依董事會績效評估辦法定期評估董事之績效，重要之董事酬金評估項目除參考公司整體營運成果績效，並參酌各董事其對公司績效貢獻度，含對公司營運參與程度、實際任職時間及個別績效表現(包括對公司目標與任職之掌握、提升決策品質之貢獻度等)

之考量，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，綜合以上評估事項，因 114 年營業收入成長率及稅前純益成長率提升，經營績效較佳，故董事酬金較去年度增加 34.06%，占稅後純益 1.36%。

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 114 年度無實際支付董事退職退休金，此退職退休金係 114 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 115 年 2 月 5 日董事會決議，分派員工酬勞新台幣 139,500 仟元、董事酬勞新台幣 4,850 仟元。

註 3：本公司及財務報告內所有公司於 113 年度支付董監酬金及兼任員工之相關酬金均為 20,711 仟元，占 113 年度稅後純益之 4.06%。

註 4：中華投資(股)公司代表人馬宏燦先生於 114 年 12 月 31 日退休，中華投資(股)公司於 114 年 12 月 31 日指派代表人洪維國為新任代表人。

(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	現 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	
總經理	黃水可												
副總經理	李文聰(註3)	13,920	13,920	459	459	18,032	18,032	12,555	-	-	44,966 4.51%	44,966 4.51%	無
副總經理	許憶萍												
副總經理	魏遜泰												
副總經理	楊昌修												

註1：本公司114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114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115年2月5日董事會決議，分派員工酬勞新台幣139,500仟元。

註3：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)	李文聰	李文聰
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、魏遜泰、楊昌修	許憶萍、魏遜泰、楊昌修
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	黃水可	黃水可
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

經理人	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(%)
	總經理	黃水可	-	12,555	12,555	1.26
副總經理	許憶萍					
副總經理	魏遜泰					
副總經理	楊昌修					

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	113年度				114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	10,131	10,131	1.99	1.99	13,582	13,582	1.36	1.36
總經理、 副總經理	25,245	25,245	4.95	4.95	44,966	44,966	4.51	4.51
合計	35,376	35,376	6.94	6.94	58,548	58,548	5.87	5.87

(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(114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	4	-	100.00	114/12/31 卸任
董事長	中華投資(股)公司代表人： 洪維國	1	-	100.00	114/12/31 新任
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	5	-	100.00	-
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	5	-	100.00	-

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	114/1/1~ 114/12/31	整體董事會、個別董事成員、審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會	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、內部控制等。</p> <p>(5)永續發展委員會績效評估：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>

(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 (114 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	吳琮璿	4	-	100.00	-
獨立董事	邱晃泉	4	-	100.00	-
獨立董事	蘇志正	4	-	100.00	-

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 8 次 114/02/11	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	經全體出席獨立董事審議通過，提報董事會審議
第四屆第 9 次 114/04/29	114 年第 1 季合併財務報告案 114 年度簽證會計師公費案	經全體出席獨立董事審議通過，提報董事會審議
第四屆第 10 次 114/07/29	114 年第 2 季合併財務報告案 新建三廠興建及營運計畫更新案 發行國內第一次無擔保轉換公司債案 日本策略合作投資案 增加投資子公司測冠投資股份有限公司案	經全體出席獨立董事審議通過，提報董事會審議
第四屆第 11 次 114/10/28	114 年第 3 季合併財務報告案 115 年度稽核計畫案 114 年度風險管理執行情形報告案 修訂「薪工循環」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
114/02/11	113 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。
114/04/29	114 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。
114/07/29	114 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。
114/10/28	114 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
114/02/11	會計師就 113 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	全體出席獨立董事無意見。
114/04/29	會計師就 114 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。
114/07/29	會計師就 114 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。
114/10/28	會計師就 114 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 113 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資誠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審計委員會查核，認為尚無不合。

審評估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。114 年 2 月 11 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	
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。
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?	✓		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。 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。 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。 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員嚴格遵循。
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?	✓		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： 一、營運判斷能力。 二、會計及財務分析能力。 三、經營管理能力。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理原則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		<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，董事姓名為洪維國(召集人)、黃水可、吳琮璿、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。</p> <p>114年已召開會議四次，全體委員均親自出席，出席率為100%。</p>	

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務原則差異情形及原因
	是	否	
<p>(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> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	否	<p>摘要說明</p> <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114年10月28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114年度績效評估之結果提報115年2月5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評估聲明書，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> <p>(1) 會計師是否與本公司有直接或間接重大財務利益。</p> <p>(2) 會計師是否與本公司有重大密切的商業關係。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <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115年2月5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影響簽證會計師獨</p>	

評估項目	運作情形		與上市櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	
四、上市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議事錄等)?	✓	立性及適任性之情事。最近二年度評估結果分別於114年2月11日及115年2月5日向董事會報告。 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議事錄外，亦負責處理董事會要求事項、協助董事會及股東會議事錄外，並確保董事會程序及所有適用法令、規程均獲得遵守，以及向董事會報告就獨立董事於提名、選任及任職期間內資格是否符合法令規定等。114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)「114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理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	✓	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做為對外溝通管道，落實資訊公開之處理。	無差異
(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)?			

評估項目	運作情形		與上市櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		本公司於會計年度終了後兩個月內內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	無差異
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、供應廠商關係、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.供應廠商關係：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)「114年度董事進修情形」及(三之二)「114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> <p>9.智慧財產管理計畫：本公司重視智慧財產，並制定與營運目標結合的智慧財產，請參閱二、(三之三)「智慧財產管理計畫」。</p>	無差異

評估項目	運作情形		與上市櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施；本公司於113年度公司治理評鑑結果為上櫃公司前5%，114年改善情形包括於年報自願揭露董事之個別酬金並於股東常會報告，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)114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(註1)	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	3
董事長	中華投資(股)公司代表人：洪維國(註1)	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續企業之政策-台灣綠電交易制度與採購實務	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	解讀 COP30 全球淨零永續趨勢與台灣減碳策略路徑	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	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	3
董事	中華投資(股)公司代表人：陳榮貴	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續企業之政策-台灣綠電交易制度與採購實務	3
董事	中華投資(股)公司代表人：陳榮貴	財團法人工業技術研究院	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	3
董事	中華投資(股)公司代表人：陳榮貴	財團法人工業技術研究院	AI 安全與數位信賴	3
董事	翔發投資(股)公司代表人：沈維寧	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續企業之政策-台灣綠電交易制度與採購實務	3
董事	翔發投資(股)公司代表人：沈維寧	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	3
董事	翔發投資(股)公司代表人：沈維寧	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續企業之政策-台灣綠電交易制度與採購實務	3

職稱	姓名	主辦單位	進修課程	進修時數(小時)
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	3
獨立董事	吳琮璿	台北市進出口商業同業公會	全球經貿新變局的挑戰與因應	3
		臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續企業之政策-台灣綠電交易制度與採購實務	3
		社團法人中華公司治理協會	永續發展績效與高階主管薪酬	3
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	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續企業之政策-台灣綠電交易制度與採購實務	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	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續企業之政策-台灣綠電交易制度與採購實務	3

註1：中華投資(股)公司代表人馬宏燦先生於114年12月31日退休，中華投資(股)公司於114年12月31日指派代表人洪維國為新任代表人。

(三之二)114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	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	談綠色及轉型金融行動方案-永續發展藍圖與董事責任	3
		中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續企業之政策-台灣綠電交易制度與採購實務	3
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	3

(三之三)智慧財產管理計畫

中華精測位處高科技尖端產業，保障公司的智慧財產係對公司永續經營不可或缺之重要措施。公司智慧財產的發展與佈局全為配合營運所需，所採取的手段是善用每一分資源的心態，追求重點保護必要之智慧財產。在公司追求盈餘擴增的路途上，保障辛勤研發的核心技術及彰顯公司的優良形象。

1. 專利管理

- (1) 公司組織設有專責單位負責專利相關事宜。
- (2) 公司訂有專利獎勵辦法，鼓勵同仁努力、致力、強力投入於專利技術之研發。
- (3) 在專利的申請與維護程序皆有專業主管群進行審核，求精不求多、重質不重量。
- (4) 每件專利的市場佈局皆以新技術本身做為判斷基準，求打擊精準，除保障本身技術外，並防止競爭對手佈局。
- (5) 專利申請的內容皆經過代理人、發明人及公司承辦人集思廣益的腦力激盪，將發明人單一技術發明，藉由專利遊戲規則將保護程度放大，甚至衍生多案，擴充涵蓋面，避免他人迴避專利。

2. 商標管理

- (1) 商標是公司形象、商譽與品牌的表徵，針對中華精測主要使用的商標，已申請世界重要國家或市場地區，做好商標的佈局。
- (2) 中華精測的客戶非一般消費者，因此商標之佈局著重在公司形象的表彰。

3. 著作權管理

- (1) 著作權不同於專利與商標，並非透過註冊機制取得權利，因此公司已於勞動契約明訂員工於職務上之著作，其著作權歸屬於公司。
- (2) 公司對外的新聞稿皆由具資深新聞從業背景的同仁專人負責，求資訊表達之精準。
- (3) 公司設有專人負責對外文宣，包括書面與影視。

4. 營業秘密管理

- (1) 公司訂有營業秘密管理辦法，對於眾多比專利更有價值的技術類營業秘密，做好僅特定人知悉及保護控管的措施。
- (2) 為同時符合個資法，公司管制具有經濟價值的個資，避免不當外洩。
- (3) 公司的重要會議皆有限定與會人員，無關人士無法參與會議。
- (4) 公司於勞動契約有規範同仁不得攜帶他人機密資訊進公司，並不得洩露公司機密，包括離職後亦受拘束。且於每季宣導一次。
- (5) 公司財務、業務及人事等營業秘密，亦限制特定人接觸及處理。

114 年執行情形

中華精測定期向董事會報告智慧財產管理計畫執行情形，並已於 114 年 10 月 28 日向董事會報告。公司專利佈署著重專利品質，主要布局台、美、中等國家，在全球的專利截至 114 年底，獲准數已累積約 451 件。營業秘密保護方面，各單位每年持續進行並改善日常執行、宣導及教育訓練等，並舉辦「智財權營業秘密」教育訓練課程。114 年開設 1 堂線上課程，930 人次完成訓練。

(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	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	吳琮璠		請參閱一、(-)4.「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」說明		3
獨立董事	邱晃泉				3
獨立董事	蘇志正				0

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，114年度薪資報酬委員會開會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	吳琮璠	2	-	100.00	-
委員	邱晃泉	2	-	100.00	-
委員	蘇志正	2	-	100.00	-

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6次 114/02/11	1.修訂「員工酬勞實施辦法」 2.修訂「員工績效獎金發放辦法」 3.修訂「董事酬勞及報酬管理辦法」 4.113年度員工酬勞及董事酬勞分派案 5.經理人晉升暨資安長任命案 6.113年度經理人員工酬勞案 7.113年下半年度經理人績效獎金案 8.113年經理人薪資調整案	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、員工酬勞及董事酬勞分派案、經理人晉升暨資安長任命案、113年度經理人員工酬勞案、113年下半年度經理人績效獎金案、113年經理人調薪案。
第四屆第7次 114/07/29	1.員工持股信託案 2.114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員工持股信託案、114年上半年度經理人績效獎金案。

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	
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，並由董事會督導層處理，及董事會督導情形？	✓	<p>本公司於114年2月11日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。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>本公司致力於深化永續治理機制，建立由董事會監督、永續發展委員會審議、永續發展推行委員會執行的三級治理架構，落實各項永續專案之監督與執行。114年度運作情形如下：</p> <p>董事會：每年二次定期向董事會報告執行成果及未來一年度之策略目標。114年已於4月29日及10月28日完成呈報，董事會針對各項目標給予專業指引與建議，並督促執行，確保策略充分落實。每季一次定期向董事會報告溫室氣體盤查規劃及執行情形，114年度共完成4次呈報，確保公司減碳進度符合預期。</p> <p>永續發展委員會：114年度共召開4次會議，聚焦審議公司永續策略執行情形、重大議題風險與機會管理、以及下一年度之永續目標規劃，並將各項決議提交董事會，確保董事會充分掌握推動方向。</p> <p>永續發展推行委員會：114年度共召開2次會議，負責彙整各單位永續專案執行成果、追蹤關鍵績效指標達成情形，並協調跨部門資源配置。針對落後項目擬定具體改善措施後，提報永續發展委員會審議，確保執行效率。</p>	無差異

推動項目	執行情形		與上市櫃公司業務發展情形異同	永續發展原則差異及原因
	是	否		
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114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子公司營運之內、外部議題結合本公司將營運期間，直接或間接影響公司永續經營衝擊程度較高之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)本公司依循環環境部訂定之環保法規(如空氣污染防治法、水污染防治法、廢棄物管理法及毒性及關注化學物質管理法等)制定環安衛管理辦法、管理資訊、製程自動化作業等，廠區導入ISO14001環境管理系統、ISO45001職業安全衛生管理系統，114年度執行之管理方案，在污染防治方面，處理設備以降低環境負荷與污染為前提進行設置；廢棄物方面持續進行減廢方案，增加廢棄物回收再利用率；能源與資源方面，檢視設備狀態、優化設備操作條件或汰換老舊設備等，以節省能源消耗。通過認證之管理系統： ISO14001環境管理系統(效期至117/07/18) ISO45001職業安全衛生管理系統(效期至117/07/18) ISO14604-1溫室氣體排放查證報告意見書(114/04/25核發)</p>	無差異	
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓	<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>	無差異	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因																																								
	是	否																																									
		<p>摘要說明</p> <p>◎年度節電量統計表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>112</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>節電數據</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>總節電量(度)</td> <td>982,227.36</td> <td>820,718.55</td> <td>832,192.11</td> </tr> <tr> <td>節電率(%)</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>一廠</td> <td>3.89%</td> <td>3.47%</td> <td>1.34%</td> </tr> <tr> <td>總部</td> <td>2.01%</td> <td>1.27%</td> <td>4.86%</td> </tr> </tbody> </table> <p>數據來源：桃園廠區。 註：114年數據尚未經第三方機構查證。 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114年占比為66.2%，並連續四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>112</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>年 度</td> <td>112</td> <td>113</td> <td>114</td> </tr> <tr> <td>百分比</td> <td>69.6%</td> <td>54.5%</td> <td>66.2%</td> </tr> <tr> <td>增減比%</td> <td>31.7%</td> <td>16.6%</td> <td>28.3%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：上表綠色採購以109年37.9%為基準年。 原物料管理中，持續依循國際環保法規，導入RoHS及無鹵素(Halogen-Free)等有害物質管制標準，並積極研發及導入無禁限用化學物質之原物料，以降低環境衝擊並提升產品環境友善性，並於111年建置SCM供應商基本資料管理平台，自新供應商開發或新材料導入階段起，即檢視材料成分及其有害物質風險，並建立相關資料之蒐集、審查與管理制度化流程，以確保供應鏈原物料的環保合規。114年更進一步將於SCM平台增設供應商有害物質管理模組，強化供應鏈資訊同步與文件控管能力，透過系統化流程通知及管理供應商所提報的各項有害物質檢測報告，提升供應鏈的透明度與環境管理效能。</p>	年度	112	113	114	節電數據				總節電量(度)	982,227.36	820,718.55	832,192.11	節電率(%)				一廠	3.89%	3.47%	1.34%	總部	2.01%	1.27%	4.86%	年度	112	113	114	年 度	112	113	114	百分比	69.6%	54.5%	66.2%	增減比%	31.7%	16.6%	28.3%	
年度	112	113	114																																								
節電數據																																											
總節電量(度)	982,227.36	820,718.55	832,192.11																																								
節電率(%)																																											
一廠	3.89%	3.47%	1.34%																																								
總部	2.01%	1.27%	4.86%																																								
年度	112	113	114																																								
年 度	112	113	114																																								
百分比	69.6%	54.5%	66.2%																																								
增減比%	31.7%	16.6%	28.3%																																								

推動項目	執行情形		與上市櫃公司業務發展情形及原因																					
	是	否																						
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		<p>(三)有關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請參閱二、(六)「氣候相關資訊執行情形」說明。</p> <p>(四)本公司定期檢視節能減碳、節約用水、廢棄物減量及溫室氣體減量外，亦訂定相關政策目標，藉由提升能源效率、節能措施、廢棄物再利用等作為，響應全球低碳轉型，善盡環境友善責任，達成國際減碳趨勢與環境永續目標。</p> <p>1. 有關溫室氣體盤查、減量與管理相關議題請參閱二、(六)「氣候相關資訊執行情形」說明。</p> <p>2. 用水量管理：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，並於114年重新訂定提高水管理目標，訂定115~117年廢水回收使用率達58%為目標。</p> <p>◎水資源耗用量 單位：百萬公升</p> <table border="1"> <tr> <td>自來水量</td> <td>113</td> <td>114</td> </tr> <tr> <td>總部</td> <td>41.59</td> <td>41.72</td> </tr> <tr> <td>一廠</td> <td>175.44</td> <td>201.47</td> </tr> <tr> <td>新竹</td> <td>1.58</td> <td>1.36</td> </tr> <tr> <td>台中</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>高雄</td> <td>0.23</td> <td>0.22</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>218.85</td> <td>244.77</td> </tr> </table> <p>註：114年數據尚未經第三方機構查證。</p>	自來水量	113	114	總部	41.59	41.72	一廠	175.44	201.47	新竹	1.58	1.36	台中	-	-	高雄	0.23	0.22	總計	218.85	244.77
自來水量	113	114																						
總部	41.59	41.72																						
一廠	175.44	201.47																						
新竹	1.58	1.36																						
台中	-	-																						
高雄	0.23	0.22																						
總計	218.85	244.77																						
(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？	✓																							

推動項目	執行情形		與上市櫃公司企業永續發展實情及原因																																										
	是	否																																											
		<p>摘要說明</p> <p>◎廢水回收使用情形 單位：百萬公升</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年 度</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>自來水用量</td> <td>175.44</td> <td>201.47</td> </tr> <tr> <td>回收水使用量</td> <td>110.12</td> <td>121.99</td> </tr> <tr> <td>回收使用率</td> <td>62.77%</td> <td>60.55%</td> </tr> </tbody> </table> <p>數據來源：桃園廠區_一廠。</p> <p>註：114年數據尚未經第三方機構查證。</p> <p>3. 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，取代傳統廢棄物處理方式，更持續推動廢棄物減量與處理方式優化，有效將廢棄物資源化，善盡環境友善責任，並訂定115~117年持續維持廢棄物回收率達65%為目標。</p> <p>◎廢棄物產出量 單位：公噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年 度</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">生活廢棄物</td> <td>焚化</td> <td>102.59</td> </tr> <tr> <td>資源回收</td> <td>46.30</td> </tr> <tr> <td rowspan="4">一般事業廢棄物</td> <td>焚化</td> <td>61.91</td> </tr> <tr> <td>物質回收</td> <td>31.61</td> </tr> <tr> <td>再利用</td> <td>4.29</td> </tr> <tr> <td>輔助燃料</td> <td>16.59</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">有害事業廢棄物</td> <td>焚化</td> <td>9.88</td> </tr> <tr> <td>物質回收</td> <td>190.32</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">總 計</td> <td>物質回收</td> <td>261.68</td> </tr> <tr> <td>再利用</td> <td>725.17</td> </tr> <tr> <td>回收率%</td> <td>75.95%</td> <td>74.65%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：114年數據尚未經第三方機構查證；數據來源：桃園廠區。</p>	年 度	113	114	自來水用量	175.44	201.47	回收水使用量	110.12	121.99	回收使用率	62.77%	60.55%	年 度	113	114	生活廢棄物	焚化	102.59	資源回收	46.30	一般事業廢棄物	焚化	61.91	物質回收	31.61	再利用	4.29	輔助燃料	16.59	有害事業廢棄物	焚化	9.88	物質回收	190.32	總 計	物質回收	261.68	再利用	725.17	回收率%	75.95%	74.65%	
年 度	113	114																																											
自來水用量	175.44	201.47																																											
回收水使用量	110.12	121.99																																											
回收使用率	62.77%	60.55%																																											
年 度	113	114																																											
生活廢棄物	焚化	102.59																																											
	資源回收	46.30																																											
一般事業廢棄物	焚化	61.91																																											
	物質回收	31.61																																											
	再利用	4.29																																											
	輔助燃料	16.59																																											
有害事業廢棄物	焚化	9.88																																											
	物質回收	190.32																																											
總 計	物質回收	261.68																																											
	再利用	725.17																																											
回收率%	75.95%	74.65%																																											

推動項目	執行情形		與上市櫃公司企業永續發展實情異異情形及原因
	是	否	
<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>	<p>是</p> <p>✓</p>	<p>否</p>	<p>無差異</p>
	<p>摘要說明</p> <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，其內容請參閱二、(五之二)「中華精測人權政策」。本公司人權政策管理權責單位以永續發展推行委員會(52)組負責指導，並由人力資源部執行，本公司持續營造友善、平等、自在的工作環境，使員工快樂工作與成長，並倡議男女平等、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，透過職業安全衛生系列課程，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>		

與上市櫃公司業務發展情形及原因	執行情形		摘要說明
	否	是	
		<p>推動項目</p> <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>	<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。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>薪資均符合相關法律規定,包括最低工資、加班支付給員工的福利等,其中加班費之給付優於法令規範。重視同工同酬,定期召開內部人評會,檢視並持續優化薪酬等資相關制度,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,員工均享有福委會福利措施。本公司亦重視職場多元與平等,以實現男女擁有同工同酬的獎勵條件及平等晉升機會為目標,並維持超過 20% 以上的女性主管職位,促進永續共融的經濟成長。114 年度一般女性職員佔比為 34%,女性主管佔比為 22%。其中,女性經理人佔比為 25%,女性中高階主管佔比為 12.77%。</p> <p>本公司致力於維護良好工作環境,包含各族群的全方位身心靈照護;(1)進用身障同仁達 100% 目標並量身訂做合適的工作職務及環境設施 (2) 落實友善職場之女子力賦能,讓各性別同仁安心工作。</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</p>
		<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>	<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</p>

推動項目	執行情形		與上市櫃公司企業永續發展實情及原因																				
	是	否																					
		<p>摘要說明</p> <p>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狀態，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>114年職業安全系列訓練課程，共開設566堂課，總受訓人次為4,667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117/07/18)，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年及114年失能傷害頻率均為零，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、復工評估，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>4.廠內確實執行動火作業管制、化學品管理，對於機台加熱器均要求2道過溫保護裝置，114年無發生火災事故。</p> <p>◎職災統計表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>112</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>失能傷害頻率</td> <td>0.73</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>職災件數(件)</td> <td>2</td> <td>1</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>總計傷害損失總人次數</td> <td>2</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>占員工總人數比率</td> <td>0.19%</td> <td>0%</td> <td>0%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：發生三件廠內人員受傷職災事件，但無產生失能損失日數，故總計傷害損失總人次數及失能傷害頻率為0。</p>	年度	112	113	114	失能傷害頻率	0.73	0	0	職災件數(件)	2	1	3	總計傷害損失總人次數	2	0	0	占員工總人數比率	0.19%	0%	0%	
年度	112	113	114																				
失能傷害頻率	0.73	0	0																				
職災件數(件)	2	1	3																				
總計傷害損失總人次數	2	0	0																				
占員工總人數比率	0.19%	0%	0%																				

推動項目	執行情形		與上市櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	✓	(四)本公司設有專職人員負責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，114年職涯訓練共計786人次，總時數1,440小時。	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷與行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	✓	(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標準則，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。	
(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)本公司已訂定與環保、職業安全衛生或勞動人權等議題相關之永續採購政策，並要求供應商遵從，也鼓勵供應商要求其下游供應商、承包商和服務提供商認同並共同遵從，供應商管理實施情形說明如下： 1.新供應商導入： 開發新供應商時將進行新供應商調查，包含審核書面資料或實地機審查，了解供應商之產線及營運狀況等。 2.定期評鑑： 每季針對主要原物料供應商進行品質(Quality)、成本(Cost)、	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司企業永續發展實守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>交期(Delivery)、服務 (Service)、管理(Management) 、技術(Technology)的評鑑，以確各項皆能滿足廠內需求。</p> <p>3.評鑑獎懲： 表現優良之供應商將於供應商大會予以公開表揚，並列入優先採購對象，經定期評鑑並經輔導仍為高風險供應商，並未能於期限內改善者，則減少交易頻率或金額。</p> <p>4.精測透過「從業道德規範循聲聲明」要求供應商符合永續標準，其中包含不使用童工、不歧視或不強迫勞動與誠信經營，統計114年度交易之廠商共726家簽署「從業道德規範循聲聲明」。</p> <p>5.採購單位每年透過問卷調查、公司官網或供應商大會方式進行「永續採購政策」、「供應商行為準則」、「誠信經營守則」、「資安政策宣導」、「不使用衝突礦產」、「符合國際RoHS環保規範」、「關於舉報」及各項國際社會責任準則宣導。</p>	
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？	✓	<p>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113年永續報告書。報告資訊亦與上市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。</p>	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實守則」定有本身之永續發展實守則者，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「上市上櫃公司永續發展實守則」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	透明且健全的公司治理對企業至關重要，有助於促進永續發展，並確保各利害關係人的權益得到充分保障和最大化。	<ul style="list-style-type: none"> 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。 定期舉行董事會議，完備公司治理相關規定。 強化董事會職能，定期安排董事成員參與公司治理等課程。 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。 提升產品價值，提供顧客滿意的服務品質。 與投資人維持良好關係，強化公司治理層面。
	營運績效	透過技術創新追求產業領導地位，提升產品價值以提供顧客滿意的服務，並與投資人保持良好關係以強化治理，從而實現長久獲利與穩定成長。	<ul style="list-style-type: none"> 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。 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。
公司治理	創新研發	公司創新研發的意義在於持續進行前瞻性技術與創新應用的研發，並培育研發人才，以確保產品設計與系統管理的優勢，從而推動公司文化與專業知識的傳承與發展。	<ul style="list-style-type: none"> 新供應商導入作業簽署從業道德規範聲明與社會責任風險評估 核 主要供應商風險評估納入社會責任風險。 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。
	供應商管理	供應商和承攬商是中華精測的重要策略夥伴，雙方保持良好的互動關係，共同推動供應鏈的可持續管理，以促進產業的共榮共好。	<ul style="list-style-type: none"> 透過環境目標改善方案，改善製程、設備節能。 設定節能績效指標定期追蹤與持續改善。 人員節能減碳意識宣導。
能源管理	能源管理	為減輕氣候變遷對環境和生態的影響，中華精測從能源管理著手推行減碳計畫，通過設備更新、優化運轉模式以及提升員工的節電意識等行動，來達成節電目標。	<ul style="list-style-type: none"> 推動源頭減量措施，鼓勵減少資源的耗用，如精簡包裝和選擇可重複使用的產品，以減少廢棄物的產生。 加強廢棄物分類教育，提升員工的分類意識，並完善回收系統，確保可回收材料得到有效再利用，從而降低對環境的影響。
環境	廢棄物管理	通過有效的廢棄物管理，精測以源頭辨識、分流管理、減量與廢棄物循環再利用等行動，減少環境負擔，來實現循環經濟模式，並增強其在市場中的競爭力。	

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
	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"> • 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。 • 設定節能績效指標定期追蹤與持續改善。
	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"> • 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。 • 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。
	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"> • 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。 • 制訂完善勞工權益辦法，積極處理員工意見反饋。
社會	職業安全	<p>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必需的職責，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。</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 每半年盤查廠內各製程區噪音量測 • 每年實施特殊健康檢查 • 每半年實施作業環境監測 • 每個月實施輻射臂章監測 • 每週排定自動檢查稽核 • 每個月實施法規異動鑑別 • 每三個月召開職安衛暨環保委員會 • 每年緊急應變人員教育訓練 • 每半年至少一次全廠疏散演練

(五之二)中華精測人權政策：

1. 目的：「以人為本，用心對待」是中華精測對每位員工的承諾，公司致力於提供員工一個有尊嚴、安全與健康的工作環境。恪守全球各營運據點在地法規，遵循國際人權相關公約，並參考國際勞工組織三方原則宣言(International Labor Office Tripartite Declaration of Principles)、聯合國世界人權宣言(UN Universal Declaration of Human Rights)、聯合國「全球盟約」(The UN Global Compact)等精神，貫徹於內部規章有關人權政策辦法之建立及實際工作執行中，持續營造友善、平等、自在的工作環境。
2. 適用範圍：中華精測人權政策適用於中華精測及所屬機構，並用同樣的標準期許要求子公司、轉投資公司、合作夥伴與供應商，符合本政策的精神與基本原則。
3. 承諾與執行：中華精測依據企業的營運項目與特性，特關注以下人權，並提出對應策略以利內部相關行動方案的推展，及融入於企業文化與價值鏈：
 - (1)重視勞工與商業道德政策推動，透過工作規則、文件管理系統及公告系統等平台進行宣導；同時定期檢視並優化相關制度，以保護勞工人權，確保每位員工都受到尊重與公平的人道對待。透過各項預防措施及防護設備，持續改善工作環境的安全與衛生條件，致力降低職業災害的風險，並設置遭受不法侵害事故與性騷擾事件之申訴及處理程序，以維護全體同仁權益，創造友善職場環境。
 - (2)與每位員工訂定之勞動契約均符合台灣勞動與人權相關法規規範。契約載明聘僱關係乃基於雙方合意之前提下所建立，因應公司業務需要而調整同仁職務時，亦均徵得員工同意後方行作業。我們禁止任何形式之強迫勞動與任何可能造成僱用童工的行為。
 - (3)支付給員工的薪資符合所有相關工資的法律規定，包括最低工資、加班時間和法定福利等，且加班費之給付優於法令規範；於工作規則中明訂，每天工時不得超過 12 小時，每週工時不得超過 7 天，每月加班上限為 46 小時，並定期於勞資會議宣導相關規範。我們重視同工同酬，定期檢核薪資制度，確保內部公平性與外部競爭力。
 - (4)工作規則中明訂女工之保護措施，尤其是妊娠之女工：包括不得於夜間工作及不得從事危險性工作等；並嚴禁不人道的對待員工與任何形式的性騷擾、體罰、精神、身體壓迫或口頭侮辱等。
 - (5)尊重員工與客戶的資料隱私，資料的蒐集與使用符合法規要求。
 - (6)公司有責任將尊重人權的意識擴展到供應鏈與合作夥伴，期待供應商與合作夥伴能以同樣高標準要求其勞動環境與條件、職業安全與衛生等人權議題，評估措施以降低價值鏈潛在人權風險，期許價值鏈夥伴皆能與我們共同落實人權管理。
4. 人權保障訓練：持續關注人權保障議題，推動教育訓練以提高人權保障意識，降低相關風險發生之可能性。
 - (1)新進人員職前教育訓練：宣導人權保障相關法規遵循，及公司內部溝通架構，以提高員工的人權意識。
 - (2)執行性騷擾防治課程：幫助同仁了解性騷擾的概念、性騷擾預防及公司對性騷擾事件的處理方法。
 - (3)宣導預防職場霸凌機制：協助員工了解職場霸凌，清楚避免霸凌行為之道，共同營造一個樂於溝通、開放管理的友善工作環境。
 - (4)完整的職業安全系列教育訓練：針對不同類別員工在工作場域中可能遇到的情況，提供不同訓練，如消防、緊急應變、急救人員、一般安全衛生、廠區安全、主管安全訓練等。

(六)氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形
<p>1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>董事會：氣候變遷管理之最高監督單位 本公司建立「董事會監督、委員會審議、執行單位落實」之三級治理架構。董事會為氣候變遷管理的最高監督單位，負責核定永續發展策略、目標與關鍵重大事件（包含經濟、環境及社會衝擊）。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 監督機制：董事會每季至少召開一次，審核經營績效、重要策略議題及風險控管。其監督範疇包括審查年度風險管理報告、執行報告及稽核報告，確保氣候相關風險管理程度有效推行。 • 績效追蹤：每年由永續發展委員會定期向董事會呈報氣候相關之經營成效（114年已於4月29日及10月28日完成呈報），藉此定期檢視ESG影響、績效達成度及策略目標。 • 氣候風險控管：董事會每季聽取溫室氣體盤查規劃及執行情形報告，確保減碳進度符合預期目標。 <p>董事長：永續議題與氣候行動最高負責人 董事長作為本公司永續相關議題的最高負責人，負責指示氣候變遷因應策略，並主導氣候行動議題與目標管理。董事長透過帶領經營團隊，確保永續發展願景轉化為具體的經營方針，並每年定期向董事會報告推動情形，落實高層當責。</p> <p>永續發展委員會：專業審議與指導層級 董事會轄下設有「永續發展委員會」，本公司於114年2月11日經董事會決議通過設置，由五名董事組成（含三名獨立董事）。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 審議權責：負責審議永續發展願景、中長期策略、重大議題管理及永續報告書。 • 運作情形：114年度共召開4次會議，聚焦審議公司永續策略執行情形、氣候風險與機會管理，並將決議提交董事會，確保決策之專業性與一致性。 <p>永續發展推行委員會：跨部門執行架構 為強化執行力，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，扮演決策與落實環境(E)、社會(S1、S2)及治理(G)四個推動小組，由各單位代表組成，負責具體行動方案之規劃、執行與內部協調。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 绩效管理：114年度共召開2次會議，負責追蹤達成情形。針對進度落後項目，由推行委員會擬定改善措施後提報審議，確保執行效率，落實環境永續目標。

項目		執行情形			
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)。					
風險與機會類別	議題	時間維度	業務與策略影響	潛在財務影響	
轉型風險	1.溫室氣體排放量管制，破費(稅)徵收。 2.因應集團及主管機關要求，持續規劃減碳路徑，揭露減碳目標。		1.執行破盤查作業。 2.依據盤查數據，分析查找排放熱點，規畫執行減量行動。 3.評估再生能源使用。	1.溫室氣體排放量超過管制量，需繳納破費，並可能間接限制能源使用，造成營運成本增加。 2.為達成減碳目標，執行破減量行動，可能增加資本支出。 3.執行減碳行動，重新檢視作業流程、設備運轉效能，可能減少虛耗能源、原物料，提高製程效能與良率，減少成本支出，進而增加營收。	
	設備成本提高	中	1.評估新購設備耗能情形，進行設備攤提，舊設備轉賣。 2.多方詢/比/議價，成本分析確保價格合理性。	為了節省能源提早汰換設備導致固定資產成本增加	
	新製程技術產線用電量提升		1.評估新購設備耗能情形，進行設備攤提，舊設備轉賣。 2.研發新設備實會在研發需求單中註明節能省碳考量下評估元件耗能。	營運成本增加。	
	新法規的不確定性		1.參與政府機關的法規相關研討會或說明會。 2.參加業界相近企業的協會，一同探討新法規的執行做法。 3.以國際會計評價準則為主。	因應新法規尚未明確的執行做法，公司需投入更多費用進行環境/設備/人力的改善，導致每年增加管理成本400萬。	
	新法規的不確定性	長	1.RD積極尋找替代料，選料時以綠色原料為優先。 2.新供應商導入時即確認關鍵物料之相關檢測資料。	若全球協定禁用，將導致公司關鍵供應鏈斷鏈的危機。	

項目		執行情形			
風險與機會類別	議題	時間維度	業務與策略影響	潛在財務影響	
	提高實體風險因應能力-地震	短	3.廠內物料區分 GP 與非 GP 產品。 規劃防震措施，提高天然災抵禦能力與應變韌性。	遭遇地震，可能造成建築物與設備損壞，情況嚴重者(四級以上地震)，更可能造成停工情形，間接造成營收減少。	
實體風險	因極端氣候颶風、暴雨、水災、旱災、高溫等天然災害、導致斷電、交通中斷等的影響	長	1.分散關鍵與重要原物料生產或購置地。 2.減少單一來源原物料比例、避免斷料。 3.關鍵廠商進行備援方案擬定及建立庫存水位要求。 4.關鍵廠商與重要廠商進行災害與應變調查與定期稽核。	導致降雨分布集中於同一區域，阻斷供應商之運輸交通，原物料無法即時送達廠內導致無法生產與交貨之業務金額與商譽損失。	
機會	公司大樓採用綠建築/智慧建築設計	中	新廠房規劃採用綠建築低能消耗設計，減少能源資源使用。	建築物對能源的使用下降。	
	製程改善降低整體碳排放		進行製程智能化升級。 新採購設備增加節能功能要求。	減少營運成本。 增加營收。	
	採用再生材料/綠色物料		1.引進新物料時，優先評估環保材質，請供應商提供相同等級的環保材料進行評估。 2.預測材料波動趨勢、市調分析，制定採購量，以量制價。	提升聲譽與影響。 增加客戶與營收。	
與供應商聯合減碳，廠內使用有低碳產品與服務的廠商，這些廠商有效的管理並符合RBA要求			1.新供應商進行供應商社會責任風險評估。 2.定期評鑑/重要廠商進行供應商風險評估，高風險廠商進行實地評鑑。	公司形象提升，增加知名度，連帶增加產品訂單，減少公司生產中所排放的碳	

項目		執行情形			
風險與機會類別	議題	時間維度	業務與策略影響	潛在財務影響	
	再生能源的使用		3.研發協尋低碳與綠色原物料之廠商，並與廠商合作。 新廠設計建置再生能源系統(太陽能)，增加綠電使用量，減少碳排放量。	減少外購能源需求，降低電費支出。	
	提高實體風險因應能力-旱災		1.提升水資源使用效率與多元化使用方式，增加用水回收機會。 2.監控水情訊息，提升天災抵禦與應變能力。 3.評估使用低耗水設備。	1.減少外購水資源、降低費用。 2.設置廢水回收系統，投入設備建置與維修成本。	
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<ul style="list-style-type: none"> 極端氣候事件對財務之影響 極端氣候造成天氣事件嚴重程度提高，颱風、暴雨、水災、旱災、高溫等天然災害導致斷電、交通中斷等情形發生，對企業基礎設施、廠務系統造成損壞或整體物流中斷，直接造成財產損失、影響產品交付進度，進而影響客戶關係與增加企業營運壓力。 轉型行動對財務之影響 轉型風險下，低碳經濟轉型面臨廣泛的政策與法規、技術與產品及市場變化。依據前述變化在分析時間範圍內，面臨溫室氣體管制、碳費、新技術研發所需之能源需求、再生能源源法規範，以及導入節能減碳專案、執行減少能源消耗、水源消耗及廢棄物循環再利用等行動方案以降低對氣候的影響，並提高能源使用效率、規劃建置再生能源設備等，來因應此等轉型風險。此專案對企業之財務影響，將導致公司自身投入及營業成本增加。 				
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。	公司將風險管理視為公司治理與永續經營的重要基礎，建構分層負責、由上而下的風險管理機制，並將氣候相關風險完整納入整體風險管理制度，確保氣候議題在營運決策與日常管理中獲得系統性辨識、評估與控管。				

項目	執行情形
<p>5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p><u>整體風險治理架構</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • 董事會：負責核定風險管理政策與整體架構，並持續監督風險管理機制的有效運作。董事會將氣候變遷帶來的衝擊列為公司重大風險之一。 • 審計委員會：監督風險管理執行情形，審查相關政策與作業成效，必要時提出改善建議。每年至少一次，由總經理室向董事會及審計委員會報告整體風險管理執行狀況。 • 高階管理層（總經理室）：依董事會核定方向，負責擬定風險管理政策與辦法、建立運作機制，並於經營管理層會議中定期檢視執行效能、提出改善建議，推動跨部門協調與落實。 • 各級單位主管：依業務職掌，執行日常風險辨識、評估與控管作業，定期彙整風險資訊並向上回饋。 <p>在此治理架構下，氣候相關風險（包含實體風險與轉型風險）並非獨立運作，而是與營運風險、財務風險、策略風險等其他風險類型同步整合於同一風險管理體系。</p> <p><u>氣候風險辨識、評估與管理流程之整合方式</u></p> <p>公司採取系統性、年度循環的方法，將氣候風險辨識與評估納入整體風險管理流程：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 年度風險鑑別與評估：每年重新鑑別氣候相關實體風險（例如極端氣候事件、供應鏈中斷、海平面上升等）與轉型風險（政策法規變動、技術轉型、市場需求改變、聲譽風險等），同時檢視氣候變遷帶來的經營機會，並研議對應策略與行動方案。 • 溫室氣體盤查與第三方驗證：作為辨識與評估的重要基礎，公司持續進行溫室氣體排放盤查，並委託第三方驗證，盤查結果直接作為氣候風險評估的量化數據，與其他營運風險因子一併進入整體風險評估矩陣。 • 標準化流程與定期檢討：氣候風險評估採用與整體風險管理一致的標準化流程，並透過季檢討會議與跨部門討論，將氣候風險與其他業務風險同步審視。 <p><u>組織層面的執行整合</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • 各一級單位（包括安衛中心）依業務性質，辨識作業流程中與氣候相關的風險因子，建立風險指標與防範機制。 • 各層級主管須以審慎態度審視所負責業務範圍內的氣候風險，落實日常控管，並定期回報執行情形，形成由下而上的風險資訊流，與由上而下的政策指導相互銜接。 • 情境與參數：依據 TCFD 建議的準則，以 BAU 及 2°C 情境，評估不同溫室氣體排放控管產生的影響，及採用「臺灣氣候變遷推估資訊與調適平台計畫(TCCIP)」SSP-5 8.5、SSP-1 2.6 參數，以瞭解未來可能造成的對公司營運產生的影響，並運用適當的減緩與調適策略訂定因應措施。

項目	執行情形																										
	<p>●假設與分析因子：全球溫度上升，依臺灣地區未來氣候趨勢推估，全臺各地年平均氣溫將持續上升且年最大連續不降雨日數各地都有增加趨勢，對企業營運造成影響。</p> <table border="1" data-bbox="293 483 496 1581"> <tr> <td rowspan="2">時間尺度</td> <td>情境</td> <td colspan="2">SSP-1 2.6低度排放情境</td> </tr> <tr> <td>SSP-5 8.5極高度排放情境</td> <td>年平均升溫</td> <td>年最大連續不降雨日數</td> </tr> <tr> <td>世紀中</td> <td>1.6°C</td> <td>6.4天</td> <td>年最大連續不降雨日數</td> </tr> <tr> <td>世紀末</td> <td>3.5°C</td> <td>10.6天</td> <td>3.6天</td> </tr> </table> <p>●評估不同情境下之主要財務影響：</p> <table border="1" data-bbox="544 407 884 1581"> <tr> <td rowspan="2">SSP-5 8.5極高度排放情境</td> <td>早災與高溫</td> <td rowspan="2">估計可能的財務影響 1.造成水系統與電力運轉設備額外負荷，使用維護費用增加。 2.空調設備冷卻能下降，可能影響生產製程，造成營運成本增加及營收減少。</td> </tr> <tr> <td>再生能源建置</td> <td>維護成本增加，且縮短設備使用年限約30~50%，營運成本每年增加約450萬元。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">SSP-1 2.6低度排放情境</td> <td>早災與高溫</td> <td rowspan="2">估計可能的財務影響 1.造成水系統與電力運轉設備額外負荷，使用維護費用增加。 2.空調設備冷卻能下降，可能影響生產製程，造成營運成本增加及營收減少。</td> </tr> <tr> <td>再生能源建置</td> <td>營運成本每年增加約450萬元。</td> </tr> </table>		時間尺度	情境	SSP-1 2.6低度排放情境		SSP-5 8.5極高度排放情境	年平均升溫	年最大連續不降雨日數	世紀中	1.6°C	6.4天	年最大連續不降雨日數	世紀末	3.5°C	10.6天	3.6天	SSP-5 8.5極高度排放情境	早災與高溫	估計可能的財務影響 1.造成水系統與電力運轉設備額外負荷，使用維護費用增加。 2.空調設備冷卻能下降，可能影響生產製程，造成營運成本增加及營收減少。	再生能源建置	維護成本增加，且縮短設備使用年限約30~50%，營運成本每年增加約450萬元。	SSP-1 2.6低度排放情境	早災與高溫	估計可能的財務影響 1.造成水系統與電力運轉設備額外負荷，使用維護費用增加。 2.空調設備冷卻能下降，可能影響生產製程，造成營運成本增加及營收減少。	再生能源建置	營運成本每年增加約450萬元。
時間尺度	情境	SSP-1 2.6低度排放情境																									
	SSP-5 8.5極高度排放情境	年平均升溫	年最大連續不降雨日數																								
世紀中	1.6°C	6.4天	年最大連續不降雨日數																								
世紀末	3.5°C	10.6天	3.6天																								
SSP-5 8.5極高度排放情境	早災與高溫	估計可能的財務影響 1.造成水系統與電力運轉設備額外負荷，使用維護費用增加。 2.空調設備冷卻能下降，可能影響生產製程，造成營運成本增加及營收減少。																									
	再生能源建置		維護成本增加，且縮短設備使用年限約30~50%，營運成本每年增加約450萬元。																								
SSP-1 2.6低度排放情境	早災與高溫	估計可能的財務影響 1.造成水系統與電力運轉設備額外負荷，使用維護費用增加。 2.空調設備冷卻能下降，可能影響生產製程，造成營運成本增加及營收減少。																									
	再生能源建置		營運成本每年增加約450萬元。																								
<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>	<table border="1"> <tr> <th>風險</th> <th>轉型計畫</th> <th>指標</th> <th>目標</th> </tr> <tr> <td>實體風險-早災與高溫</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> 1.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。 2.透過事前檢查，提早發現資產受損情形，加速復原搶修，以降低相關事件導致之營運衝擊與損失。 3.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。 </td> <td> <ol style="list-style-type: none"> 1.應變演練頻率。 2.資產檢查頻率。 3.新廠房綠建築認證。 </td> <td> <ol style="list-style-type: none"> 1.定期辦理相關應變演練。 2.定期進行資產檢查作業。 3.預計117年新廠房通過綠建築標章。 </td> </tr> </table>	風險	轉型計畫	指標	目標	實體風險-早災與高溫	<ol style="list-style-type: none"> 1.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。 2.透過事前檢查，提早發現資產受損情形，加速復原搶修，以降低相關事件導致之營運衝擊與損失。 3.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。 	<ol style="list-style-type: none"> 1.應變演練頻率。 2.資產檢查頻率。 3.新廠房綠建築認證。 	<ol style="list-style-type: none"> 1.定期辦理相關應變演練。 2.定期進行資產檢查作業。 3.預計117年新廠房通過綠建築標章。 																		
風險	轉型計畫	指標	目標																								
實體風險-早災與高溫	<ol style="list-style-type: none"> 1.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。 2.透過事前檢查，提早發現資產受損情形，加速復原搶修，以降低相關事件導致之營運衝擊與損失。 3.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。 	<ol style="list-style-type: none"> 1.應變演練頻率。 2.資產檢查頻率。 3.新廠房綠建築認證。 	<ol style="list-style-type: none"> 1.定期辦理相關應變演練。 2.定期進行資產檢查作業。 3.預計117年新廠房通過綠建築標章。 																								

執行情形			
項目	風險	轉型計畫	指標
	轉型風險-再生能源建置	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與改善，用電規劃與效能管理，節約用電，降低成本。 3. 新廠房導入綠建築設計，減少能源耗用。	1. 再生能源設備建置，投入產電自發自用。 2. 新廠房綠建築認證。
			1. 預計117年再生能源設備投入產電，降低灰電用量。 2. 預計117年新廠房通過綠建築標章。
		無。	
		無。	
		7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 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。 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。	「最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形」及(六之二)「溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫」說明。

(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 ₂ e)、密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。	
本公司依上市櫃公司永續發展路徑圖規定母公司個體應自民國114年開始盤查；合併財務報告子公司應自民國115年開始盤查。自111年開始依照國際標準組織(ISO)發布之ISO14064-1:2018溫室氣體盤查標準建立溫室氣體盤查機制，檢視114年整體溫室氣體排放量發現，排放熱點主要來自於範疇二_外購電力，占整體排放量約60%，其次為範疇三_運輸及組織採購使用的貨物，占整體排放量約30%。最近兩年度溫室氣體盤查數據，係依據營運控制法彙總溫室氣體排放量，說明如下：	
	113年
	114年
	排放量(公噸CO ₂ e)
	密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)
	排放量(公噸CO ₂ e)
	密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)
母公司	範疇一 1,672.8104
	範疇二 14,747.3499
	範疇三 4,864.2233
所有子公司	範疇一
	範疇二
	範疇三
總計	21,283.3836
	5.90
	2,833.1470
	14,743.0863
	6,830.8761
	39.1684
	304.8575
	1,217.4454
	25,968.5807
	5.40

• 範疇三、間接溫室氣體排放量說明如下：

類別	項目	113年		114年	
		排放量(公噸CO ₂ e)		排放量(公噸CO ₂ e)	
三	上游運輸和配送	119.1924		407.9381	
	下游運輸和配送	68.3986		403.1460	
	商務差旅	55.4946		207.5830	
	員工通勤	-		504.8571	
	購買產品	4,460.3175		6,228.9171	
四	採辦資本財	-		7.5987	
	營運產生之廢棄物處置	152.7578		187.4056	
	上游租賃資產	-		1.5706	
	其他服務	7.5659		99.3053	
五	下游租賃資產	0.4965		-	
	總排放量(公噸CO ₂ e)	4,864.2233		8,048.3215	

2.溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

執行確信之範圍	113 年		114 年	
	排放量(公噸CO ₂ e)		排放量(公噸CO ₂ e)	
母公司	範疇一	1,672.8104	2,833.1470	
	範疇二	14,747.3499	14,743.0863	
	範疇三	4,864.2233	6,830.8761	
所有子公司	範疇一		39.1684	
	範疇二		304.8575	
	範疇三		1,217.4454	
總計		21,283.3836	25,968.5807	
佔前述 1. 所揭露盤查數據百分比		100%	100%	
確信機構(註 1)	法標國際認證股份有限公司	法標國際認證股份有限公司	法標國際認證股份有限公司	法標國際認證股份有限公司
確信情形說明	ISO 14064-3:2019 合理保證/有限保證	ISO 14064-3:2019 合理保證/有限保證	ISO 14064-3:2019 合理保證/有限保證	ISO 14064-3:2019 合理保證/有限保證
確信意見	無保留意見	無保留意見	無保留意見	無保留意見

註1：揚弈科技由優麗國際管理系統驗證股份有限公司執行查證；蘇州晶測及上海台華由華測認證有限公司執行查證；其餘合併個體由法標國際認證股份有限公司執行查證。

(六之二)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

<p>敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。</p> <ul style="list-style-type: none">• 溫室氣體減量基準年及其數據：本公司基準年設定為111年，其排放量分別為範疇一：4,052.6793公噸CO₂e、範疇二：15,322.2485公噸CO₂e、範疇三：5,455.0169公噸CO₂e。• 溫室氣體減量策略及具體行動計畫<ul style="list-style-type: none">✓ 依據國際趨勢與法令規範，訂定溫室氣體減碳目標，並進行評估每年持續追蹤。✓ 推行減碳方案，包括減廢措施、汰換老舊設備、使用節能設備、導入智慧控制及能源管理系統。✓ 規劃再生能源建置計畫與永續健康綠建築專案。✓ 每年進行ISO 14064-1：2018溫室氣體盤查，以掌握溫室氣體排放熱點及減量趨勢與方案。• 溫室氣體減量目標與達成情形<ul style="list-style-type: none">✓ 短、中期減量目標：<ul style="list-style-type: none">短期目標：維持116年前碳排零成長。中期目標：119年範疇一、二碳排放量較基準年減量8~15%。✓ 以基準年111年為始，每年持續盤查溫室氣體排放量，達成個體公司溫室氣體排放零成長。
--

(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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	無差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(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。</p> <p>(二)本公司指定人力資源部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。114 年 10 月 28 日已向董事會報告之 114 年度執行情形如下：</p> <p>1.新進人員教育訓練-包含內線交易等法律知識宣導。</p> <p>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部重大</p>	無差異

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>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，5,584人次參與。</p> <p>5.不定期宣導-反誠信行為</p> <p>(1)資訊安全管理政策宣導</p> <p>(2)內線交易與短線交易</p> <p>(3)禁止同仁擅自對外揭露公司內部訊息</p> <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> <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>	
(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？	✓		
(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？	✓		

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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解相關業務。 (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解及調查，保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。
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 https://www.chpt.com
五、公司如依據「上市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。			無差異
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。			無差異

(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

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(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
114/05/29	股東常會	一一三年度營業報告及財務報表案	經投票表決照原案表決通過。
		一一三年度盈餘分派案	1.經投票表決照原案表決通過。 2.訂定 114 年 7 月 15 日為分配基準日， 114 年 8 月 5 日為發放日。(每股配發 現金股利 7.8 元)
		修訂「公司章程」案	經投票表決照原案表決通過。

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
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，經主席徵詢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，經主席徵詢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，經主席徵詢其餘出席董事同意照案通過		
114/04/29	第七屆 第 10 次	114 年第 1 季合併財務報告案
		114 年度簽證會計師公費案
		董事及經理人責任保險續保案
		113 年永續報告書案
114/07/29	第七屆 第 11 次	114 年第 2 季合併財務報告案
		新建三廠興建及營運計畫更新案
		發行國內第一次無擔保轉換公司債案
		日本策略合作投資案

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
		增加投資子公司測冠投資股份有限公司案 員工持股信託案 114 年上半年度績效獎金案 114 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副總經理及楊昌修副總經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
114/10/28	第七屆 第 12 次	114 年第 3 季合併財務報告案 115 年度營運計畫案 115 年度稽核計畫案 115 年永續發展策略目標案 本公司及轉投資公司往來銀行融資案 修訂「薪工循環」案 修訂「董事會績效評估辦法」案 成立人工智慧處案
114/12/31	第七屆 第 13 次	選任董事長案 聘任永續發展委員會委員案
115/02/05	第七屆 第 14 次	114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 114 年度合併財務報告及個體財務報告案 114 年度內部控制制度有效性考核及聲明書案 114 年度營業報告案 114 年度盈餘分派案 115 年度簽證會計師委任及獨立性評估案 修訂「取得或處分資產管理程序」案 改選董事案 提名董事暨獨立董事候選人案 解除新任董事及其代表人競業限制案 召開 115 年股東常會相關事宜案 修訂「薪工循環」案 修訂「員工酬勞實施辦法」案 114 年下半年度績效獎金案 董事長薪酬案 洪維國董事長及列席人員許憶萍副總經理及楊昌修副總經理於討論本案時自行離席迴避，並經其餘出席董事同意照案通過 114 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及楊昌修副總經理於討論本案時自行離席以迴避，經主席徵詢其餘出席董事同意照案通過 114 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及楊昌修副總經理於討論本案時自行離席以迴避，經主席徵詢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及楊昌修副總經理於討論本案時自行離席以迴避，經主席徵詢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	114/1/1~ 114/12/31	1,627	610	2,237	
	李典易					

(一)非審計公費服務內容：本年度之非審計公費 61 萬元係會計師事務所稅務簽證、移轉訂價報告、發行可轉換公司債會計師專案服務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：不適用。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：不適用。

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	114年度		115年截至3月29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	(167,000)	-	-	-
董事長	中華投資(股)公司代表人：馬宏燦(註1)	(32,000)	-	不適用	不適用
董事長	中華投資(股)公司代表人：洪維國(註1)	-	-	-	-
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	(175,000)	-	-	-
董事	翔發投資(股)公司代表人：沈維寧	-	-	-	-
獨立董事	吳琮璿	-	-	-	-
獨立董事	邱晃泉	-	-	-	-
獨立董事	蘇志正	-	-	-	-
副總經理	李文聰(註2)	-	-	不適用	不適用
副總經理	許憶萍	-	-	-	-
副總經理	魏遜泰	-	-	-	-
副總經理	楊昌修	-	-	-	-

(註1)中華投資(股)公司代表人馬宏燦先生於114年12月31日辭任，其持有股份申報至此；中華投資(股)公司改派洪維國先生為新任代表人。

(註2)李文聰副總經理於114年3月31日辭任，其持有股份申報至此。

(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：

115年3月29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	11,062,884	33.74%	-	-	-	-	無	無
中華投資(股)公司代表人：丁彥致	-	-	-	-	-	-	無	無
新制勞工退休基金	2,092,964	6.38%	-	-	-	-	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	959,240	2.93%	-	-	-	-	無	無
羅玉燕	598,000	1.82%	-	-	-	-	無	無
彰化商業銀行股份有限公司受託保管統一台股增長主動式ETF證券投資信託基金專戶	591,000	1.80%	-	-	-	-	無	無
舊制勞工退休基金	581,338	1.77%	-	-	-	-	無	無
安聯台灣智慧基金專戶	539,000	1.64%	-	-	-	-	無	無
富邦人壽保險(股)公司	519,000	1.58%	-	-	-	-	無	無
富邦人壽保險(股)公司代表人：林福星	-	-	-	-	-	-	無	無
台灣人壽保險(股)公司	505,000	1.54%	-	-	-	-	無	無
台灣人壽保險(股)公司代表人：許舒博	-	-	-	-	-	-	無	無
黃水可	431,594	1.32%	255,000	0.78%	-	-	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	19,500,000	100%	-	-	19,500,000	100%
揚弈科技	-	-	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

115年3月29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

115年3月29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		11,062,884	33.74%
新制勞工退休基金		2,092,964	6.38%
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		959,240	2.93%
羅玉燕		598,000	1.82%
彰化商業銀行股份有限公司受託保管統一台股增長主動式ETF證券投資信託基金專戶		591,000	1.80%
舊制勞工退休基金		581,338	1.77%
安聯台灣智慧基金專戶		539,000	1.64%
富邦人壽保險股份有限公司		519,000	1.58%
台灣人壽保險股份有限公司		505,000	1.54%
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派情形：

本公司114年股利分派，業經115年2月5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
民國一一四年度

	單位：新台幣元
期初未分配盈餘	2,852,948,646
加：本年度稅後淨利	997,181,110
減：提列 10%法定盈餘公積	99,718,111
可供分配盈餘	3,750,411,645
分配項目：	
股東股利－現金(每股股利 15.3 元)	501,672,037
期末未分配盈餘	3,248,739,608

(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，其中包括提撥不低於百分之六十為基層員工分派酬勞，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 114 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，114 年估列員工酬勞新台幣 139,500,000 元及董事酬勞新台幣 4,850,000 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 115 年 2 月 5 日董事會決議分派員工酬勞(現金)新台幣 139,500,000 元及董事酬勞(現金)新台幣 4,850,000 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 113 年度分派員工酬勞(現金)新台幣 65,556,000 元及董事酬勞新台幣 2,272,000 元。上述員工酬勞、董事酬勞已於 113 年度費用化，其實際分派金額與 113 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：

(一)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
發 行 (辦 理) 日 期		115年1月5日
面 額		新台幣壹拾萬元整
發 行 及 交 易 地 點		不適用
發 行 價 格		依票面金額之128.43%發行
總 額		新台幣貳拾億元整
利 率		0%
期 限		3年期；到期日：118年1月5日
保 證 機 構		無
受 託 人		元大商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構		元大證券股份有限公司
簽 證 律 師		創名法律事務所 陳群志律師
簽 證 會 計 師		資誠聯合會計師事務所 劉倩瑜會計師、李典易會計師
償 還 方 法		到期時按面額以現金一次償還
未 償 還 本 金		新台幣貳拾億元整
贖回或提前清償之條款		無
限 制 條 款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	無
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請詳公開資訊觀測站-投資專區-債信專區
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		本次所發行之國內第一次無擔保轉換公司債若全數轉換，股本稀釋比率約為2.94%，對原股東股權稀釋比例效果尚屬有限。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

(二)轉換公司債資料

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債
項	年	115年度截至2月28日止
	目	
轉換公司 債市價	最高	198.00
	最低	166.00
	平均	187.71
轉換價格		2,016.8元
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格		115年1月5日發行 2,016.8元
履行轉換義務方式		發行新股

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：

本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債，業經金融監督管理委員會114年11月24日金管證發字第1140363125號函申報生效在案，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心114年12月30日證櫃債字第11400108542號函同意，自115年1月5日起在櫃檯買賣中心上櫃買賣。

(一)計畫內容

1.本計畫所需資金總額：新台幣 2,000,000 仟元。

2.資金來源：

發行國內第一次無擔保轉換公司債 20,000 張，每張轉換公司債面額新台幣 100 仟元，票面利率 0%，發行期間三年，採競價拍賣方式辦理公開承銷，實際發行價格依票面金額之 128.43%發行，募集金額為 2,568,532 仟元。

3.計畫項目及運用進度

單位：新台幣仟元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用計畫							
			115 年度				116 年度			
			第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季
建置廠房	116 年第四季	2,000,000	17,940	163,941	268,738	467,645	363,164	209,028	340,359	169,185
充實營運資金	115 年第一季	568,532	568,532	-	-	-	-	-	-	-
合計		2,568,532	586,472	163,941	268,738	467,645	363,164	209,028	340,359	169,185

4.建廠及新增機器設備預計安置地點

建置廠房(三廠)預計興建地點為桃園市平鎮區工業三路 13 號。

5.預計可能產生之效益

本公司長期專注於探針卡、IC 測試板與相關 PCB 的設計與製造，隨著半導體產業成長的需求，本公司長期導入智慧製造提升製程技術，且持續開發各式晶圓測試卡、IC 載板等產品，以滿足客戶測試需求。為因應 AI 所帶動長期探針卡需求及新產品發展，本公司經審慎評估後，遂於 114 年決議重啟桃園第三廠建設計畫，業經 114 年 7 月 29 日董事會決議通過發行國內第一次無擔保轉換公司債募資計畫以支應本次建置廠房所需資金，預計 114 年底動土、117 年啟用，依目前本公司平鎮工業區之鄰近廠房每月租金計算，每年約可以節省租金支出 102,287 仟元之租金費用，扣除預估提列之折舊費用 92,832 仟元，每年可產生 9,455 仟元之租金節省效益，因此本次籌資建置新廠房，除可節省租金支出外，依本公司目前初步規劃是以打造一座綠建築 AI 智慧工廠為目標，因應未來 AI 半導體發展趨勢，提升探針卡與 IC 載板技術，擴大高附加價值業務，進而挹注公司未來經營之績效。

另本公司本次募集資金中之 568,532 仟元預計自 115 年第一季用以充實營運資金，可避免以金融機構借款方式來支應營運資金不足的情況，以本公司目前長期銀行借款利率 2.0% 保守推估，預計 115 年可節省利息支出 11,371 仟元，可避免利息支出侵蝕獲利。

6.未足額發行導致募集資金不足時處理方式

本次計畫辦理發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行總面額為新台幣 2,000,000 仟元，實際募集金額為 2,568,532 仟元，超過部分係投入充實營運資金。

(二)執行情形

單位：新台幣仟元

計畫項目	執行狀況		截至 114 年 第四季止	進度超前或落後原因 及改進計畫
	支用金額	預定 實際		
建置廠房	支用金額	預定	0	截至 114 年第四季止資金尚未募集完畢，故不適用。
		實際	0	
	執行進度(%)	預定	0.00%	
		實際	0.00%	
充實營運資金	支用金額	預定	0	
		實際	0	
	執行進度(%)	預定	0.00%	
		實際	0.00%	
合計	支用金額	預定	0	
		實際	0	
	執行進度(%)	預定	0.00%	
		實際	0.00%	

本公司 114 年度國內第一次無擔保轉換公司債案，發行總張數為 20,000 張，發行總面額為新台幣 2,000,000 仟元，發行期間三年，票面利率 0%，採競價拍賣方式辦理公開承銷，實際發行價格係依票面金額之 128.43% 發行，實際募集金額為新台幣 2,568,532 仟元，已於 115 年 1 月 2 日收足債款，截至 114 年 12 月 31 日止，資金尚未募集完畢，執行情形尚無重大異常之情事。

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	114年度金額	比重(%)
晶圓測試卡	\$3,112,288	64.76
IC 測試板	1,207,413	25.12
技術服務及其他	486,312	10.12
合計	\$4,806,013	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)、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)、老化測試板(Burn-in Board)、記憶體(Memory)、車用電子(Automotive)等測試完整解決方案。

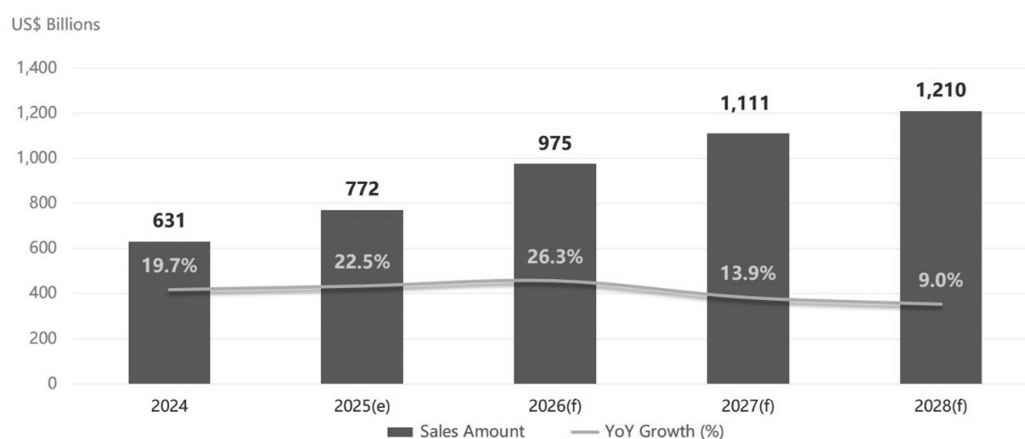
(二)產業概況

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，114 年全球半導體市場為 7,720 億美元，年增 22.5%，成長動能源自於 AI 應用及資料中心基礎設施的強勁需求，帶動邏輯晶片與儲存晶片需求上升，其中邏輯晶片為增幅最大的類別，記憶體晶片則緊隨其後。

全球半導體市場規模



單位：十億美元；%

資料來源：WSTS, TSIA, IEK，114 年 12 月；中華精測繪製。

AI 需求持續爆發式增長，拉動高頻寬記憶體 (HBM) 市場的擴張動能，展望 115 年，預期所有主要市場將呈現擴張趨勢，其中亞太地區雙位數成長至 24.9%，預估 115 年全球半導體產值將至 9,750 億美元，逼近 1 兆美元的市場規模，年增 26.3%。

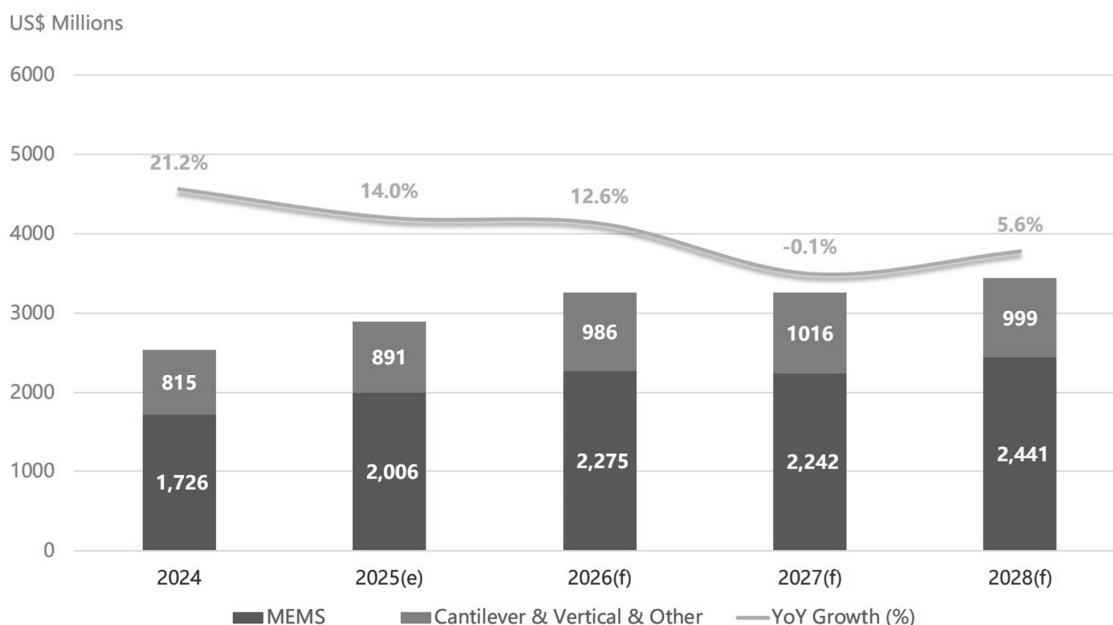
(2)探針卡產業現況

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) 與晶圓上的鐳墊 (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 Yole 於 114 年 11 月資料觀之，114 年全球半導體

探針卡產值約 2,006 百萬美元，較去年同期成長 14.0%，預估 115 年在 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將推升至 2,275 百萬美元，年增 12.6%。

全球半導體探針卡市場規模



單位：百萬美元

資料來源：Yole，114 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 114 年 11 月資料，114 年台灣 IC 測試業產值為新台幣 2,282 億元，較前一年成長 14.0%，呈兩位數的成長趨勢。

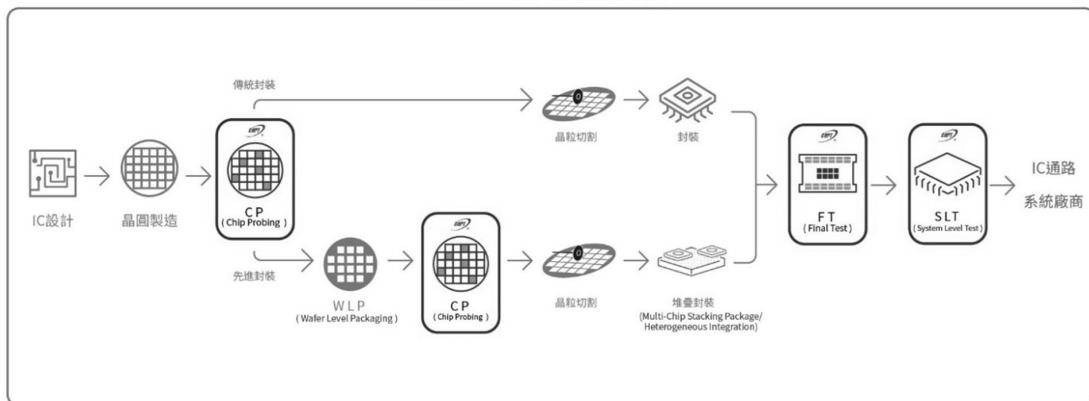
2.產業上、中、下之關聯性

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.適用各類晶片鐳墊材質

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鐳墊(Bonding Pad)及鐳墊材質，若待測晶片之接觸鐳墊材質不同，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)，114 年探針卡佔公司營收比重達 21.6%。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。

2024 MEMS Probe Cards Vendors

Sales, US\$M, Calendar Year

Rank	Company	Region	2024
1	FormFactor	North America	530.9
2	Technoprobe	Europe	409.1
3	Micronics Japan	Japan	325.4
4	JEM	Japan	71.5
5	Max One	China	68.2
6	Korea Instrument	Korea	59.4
7	TSE	Korea	56.5
8	Soulbrain SLD	Korea	39.5
9	Chunghwa Precision Test	Taiwan	27.7
10	Will Technology	Korea	20.2
	Other		117.9
Semiconductor MEMS Probe Cards			1,726.3

資料來源：Yole，114 年 11 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	114年度	截至115年2月28日止(註)
研發費用	867,835	117,769

註：115年2月28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
114 年	建立 AMR 物流系統
	PAM4 224Gbps 產品研究開發
	寬頻 AC Blocking 應用工法建立
	高頻 DC Blocking 特性應用之研究
	PAM4 112Gbps FT 傳輸架構建立
	SL150 高速探測頭研究開發
	Fine Pitch 高頻 Coaxial Socket 研究開發
	Needle 電熱簡化模擬辦法建立
	高頻之 Pitch 1mm 頻域轉時域阻抗量測辦法建立
	PCB 外觀瑕疵 AI 檢驗設備開發
	V93K 焊接加熱平台開發
	探針卡 Ultraflex 介面三溫測試系統設備開發
	PCB 矩陣保護噴塗設備開發
	量測設備 2A 電流模組技術建立
	高密度連續性量測設備研發
	大尺寸 PCB 包裝設備研發
	ST ABF Pitch 35um 製程技術開發
PCB Pitch 150um 製程技術開發	

年度	主要研發成果
	PCB 112G 應用材料製程技術能力研究
	陶瓷+ABF 增層技術能力研究
115 年截至 2 月 28 日	PAM4 224Gbps CP/FT Test Solution 開發
	PAM4 224Gbps 高速 Socket 開發
	泛用型 FCT 設備研發
	探針卡變形量測設備
	第八代探針卡自動植針設備

(四)長短期業務發展計畫

1.短期發展策略及計畫

(1)深耕核心夥伴需求，拓展新客戶市場

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。在高度專業且競爭激烈的半導體產業，維繫且深耕現有客戶關係是營收可以持續成長的重要基石。本公司透過定期的技術交流與趨勢觀察，持續為核心客戶提供解決方案。精測以「技術與品質為本，All in House 垂直整合為輔」，鎖定具成長潛力的新客戶，拓展新客戶/新市場，為營收再添薪火。

(2)掌握全球半導體生態系趨勢，佈局全球重要產業聚落

面對日益複雜且多變的國際經貿環境，半導體生態系逐漸轉移至北美，大陸半導體市場自成一格。歐、美、日韓及中國均在「半導體關鍵節點自主化」上進行佈局。精測順應趨勢，在重要的半導體聚落，如北美、日本、中國均已據點進行銷售、設計與售服等服務，可快速地回應當地客戶需求，透過此佈局也確保在外部政經環境劇烈變動下，本公司還可維持穩健的營運動能。

(3)聚焦高附加價值測試方案，彈性調整產品組合策略

因應半導體產業趨勢及客戶需求，優化產品線組合，如純測試載板製作案(Gerber)，老化測試板(Burn-in Board)等，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。為維持長期競爭優勢，本公司近年專注開發具有高附加價值或差異化技術之測試解決方案，如先進封裝、高速通訊(PCIe Gen6)等，透過精煉產品組合，鞏固精測不論在前段或後段測試領域的領導地位。

2.中期發展策略及計畫

(1)深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) US 與 Asia 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。於半導體價值鏈中，精測技術行銷不僅只是研發能力的展示，更要體現本公司是「測試解決方案的領導者」。意味著精測與全球半導

體 IC 設計、晶圓代工、封裝測試領導廠商，透過定期技術交流，建立更緊密的技術合作夥伴關係。

(2)優化各應用領域所需之探針卡解決方案

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，如本公司為 HPC 領域客戶提供高頻高速解決方案；在車用電子領域，依舊維持測試穩定與針卡壽命的解決方案。

(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，建立更高的技術門檻。精測逐步將 AI 技術深植於「自有技術 DNA」，從研發、設計到製造端，進行全流程的數位轉型，就是為了縮短人工設計週期且提升接單效率。

3.長期發展策略及計畫

(1)偕同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。本公司於客戶產品設計初期即開始參與測試介面的開發，如此深度的與客戶結盟，縮短工程進入到量產階段的時程，且共同定義產業技術門檻。

(2)整合 AI 優勢，擴大營收規劃

全球政經新變局，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。深處 AI 賦能的時代，本公司透過自行開發之 PCB、Interposer、PH AI 系統，深度整合生產 ERP，為 All in House 服務脫胎換骨。AI 驅動設計與產能的升級，可降低交期，為爭取客戶訂單增加優勢，暢旺接單能量，擴大營收規模。

將以上短、中、長期發展策略及計畫彙總如下表：

策 略	計 畫
動態調整營運策略，敏捷運用商業模式	1.深耕核心夥伴需求，拓展新客戶市場 2.掌握全球半導體生態系趨勢，佈局全球重要產業聚落 3.聚焦高附加價值測試方案，彈性調整產品組合策略
積極導入 AI 技術，提升營運效率	1.深化全球技術行銷能力 2.優化各應用領域所需之探針 3. AI 自有技術之開發，提升接案效率
強化企業營運韌性	1.偕同客戶開發探針卡新技術 2.整合 AI 優勢，擴大營收規模

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

年度 地區		113 年度		114 年度	
		金額	比率(%)	金額	比率(%)
外銷	亞洲	576,033	15.98	434,916	9.05
	美洲	429,421	11.91	531,825	11.06
	歐洲	1,241	0.04	57,121	1.19
	小計	1,006,695	27.93	1,023,862	21.30
內銷		2,597,979	72.07	3,782,151	78.70
合計		3,604,674	100.00	4,806,013	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。114 年本公司探針卡營收約佔全球探針卡營收之 1.11%，MEMS 探針卡營收約佔全球 MEMS 探針卡營收之 1.46%，IC 測試載板(Device Interface Board)營收約佔全球 IC 測試載板營收之 5.02 %。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)需求方面

AI 生態系已日趨完備，落地應用也開枝散葉，這些生態發展均需植基於半導體產業。依據 Yole 研調機構預測，115 年全球半導體規模達 8,524.83 億美元，年增 9.67 %。在 AI 晶片朝向 2、3 奈米推進之際，探針卡需求與整體半導體成長齊揚。又 AI 爆發產生的外溢效應讓 ASIC 晶片、記憶體供不應求，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再增加。

(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 MEMS 探針卡與測試介面全球前十大供應商之一，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.AI 領航，垂直整合 All in House 再進化

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。近年更以「垂直整合 All in House」為骨幹，透過「CHPT X AI」計畫打造進化版 All in House 生態系，AI 驅動設計、製造縮短交期的可能性，在瞬息萬變的市場中成為爭取訂單的關鍵要素之一。

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.全球半導體產業發展不確定因素

面對日益複雜且充滿變數的國際經貿環境，全球各司其職的供應鏈區域化受到地緣政治影響甚鉅。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)、記憶體 (Memory)、車用電子 (Automotive)等應用。

b.中、美在全球半導體產業皆有其重要地位，地緣政治之摩擦影響部分終端產品銷量，間接影響客戶投單，本公司除持續關注地緣政治與關稅戰發展，擴充與深化海外服務據點功能，並適時調整行銷策略。

B.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。

C.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

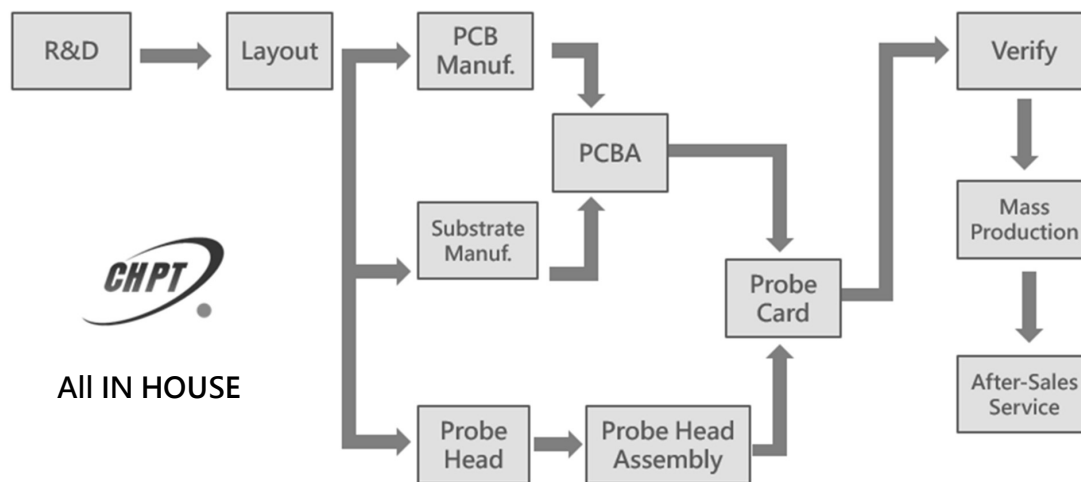
1.主要產品之重要用途

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	113 年度			114 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	524,268	14.54	無	J	1,199,913	24.97	無
I	456,278	12.66	無	I	754,013	15.69	無
F	462,929	12.84	無	F	554,946	11.55	無
G	407,533	11.31	無	G	不適用	不適用	無
其他	1,753,666	48.65	-	其他	2,297,141	47.79	-
合計	3,604,674	100.00	-	合計	4,806,013	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

113 年度				114 年度			
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
B	201,381	20.82	無	B	198,120	15.52	無
C	115,060	11.90	無	C	183,607	14.39	無
D	110,683	11.45	無	D	153,674	12.04	無
其他	539,906	55.83	-	其他	740,963	58.05	-
合計	967,030	100.00	-	合計	1,276,364	100.00	-

增減變動原因：

受惠於 AI 浪潮帶動高效能運算 HPC 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	113 年度			114 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
主要商品						
晶圓測試卡	24,049	19,023	1,163,468	24,049	25,143	1,619,572
IC 測試板	6,873	3,526	478,080	6,873	3,382	619,397
技術服務與其他	-	-	254,089	-	-	186,021
合計	30,922	22,549	1,895,637	30,922	28,525	2,424,990

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，故不予列示。

(六)最近二年度銷售量值

單位：新台幣仟元；片

主要商品	113 年度				114 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
晶圓測試卡	2,425	1,884,155	866	540,004	2,803	2,663,657	657	448,631
IC 測試板	906	429,400	710	350,385	855	766,198	735	441,215
技術服務與其他	-	284,424	-	116,306	-	352,296	-	134,016
合計	3,331	2,597,979	1,576	1,006,695	3,658	3,782,151	1,392	1,023,862

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		113 年度	114 年度	截至 115 年 2 月 28 日
員 工 人 數	直接人員	369	402	419
	間接人員	768	765	770
	合 計	1,137	1,167	1,189
平均 年 齡		37	37	37
平均服務年資		6.1	6.4	6.4
學 歷 分 布 比 率	博 士	9	9	9
	碩 士	213	213	215
	大 專	746	807	827
	高 中	167	134	134
	高中以下	2	4	4

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.辦理員工認股與持股信託，共同參與經營並分享經營成果，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、生日福利點數(電子禮券)；
- 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；
- H.優惠電影票選購；
- I.優惠廠商擺攤活動；
- J.每半年發放福利點數(電子禮券)。

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系統之持續有效性。

(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 114 年度投入之教育訓練費用為新台幣 681 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)	161	1,773	612
法規類(外訓)	157	1,855	314
品質類	198	2,093.76	1,728
專業類	666	15,222.76	9,704
管理類	36	866	587
其他	309	10,680.25	11,075
合計	1527	32,490.77	24,020

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。114 年提繳新制退休金之認列金額為新台幣 55,301 仟元。

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114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。

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，建立資訊安全管理系統，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。
- C. 導入外寄郵件稽核架構。

(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 114 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，專責資安人員 1 位。
- (3) 114 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。

5. 導入 ISO27001

本公司自 110 年 11 月啟動 ISO 27001 導入，並於 111 年 8 月通過首次驗證，隨後於 114 年 5 月完成新版轉版驗證，有效期至 117 年 8 月 16 日

(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)	機台與零件授权使用	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
投資協議	Yokowo Co., Ltd.	114/10/27~115/10/26	基於商業合作相互投資股份	不得任意轉讓持股
承攬契約	宏偉營造股份有限公司	115/1/30~建造驗收完成	三廠新建工程	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；%

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	增(減)金額	比例(%)
流動資產	4,936,011	5,929,648	993,637	20.13
不動產、廠房及設備淨額	4,088,693	3,857,384	(231,309)	(5.66)
無形資產	25,406	17,579	(7,827)	(30.81)
其他資產	108,193	145,973	37,780	34.92
資產總額	9,158,303	9,950,584	792,281	8.65
流動負債	1,079,055	1,157,583	78,528	7.28
非流動負債	21,470	12,573	(8,897)	(41.44)
負債總額	1,100,525	1,170,156	69,631	6.33
股 本	327,890	327,890	-	-
資本公積	3,928,286	3,928,298	12	-
保留盈餘	3,765,117	4,506,544	741,427	19.69
其他權益	15,699	7,700	(7,999)	(50.95)
非控制權益	20,786	9,996	(10,790)	(51.91)
權益總額	8,057,778	8,780,428	722,650	8.97
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、超過 3 個月以上之定期存款增加所致。 (2)無形資產：係因軟體攤提所致。 (3)其他資產：係因策略合作案投資 Yokowo 股權所致。 (4)非控制權益：係因子公司揚弈科技 114 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	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入		3,604,674	4,806,013	1,201,339	33.33
營業成本		1,677,791	2,137,888	460,097	27.42
營業毛利		1,926,883	2,668,125	741,242	38.47
營業費用		1,437,326	1,477,645	40,319	2.81
營業損益		488,851	1,190,480	701,629	143.53
營業外收入及支出		63,947	34,392	(29,555)	(46.22)
稅前淨利(損)		552,798	1,224,872	672,074	121.58
所得稅費用(利益)		67,927	238,481	170,554	251.08
本期淨利		484,871	986,391	501,520	103.43
<p>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)</p> <p>(1)營業收入：主因為受惠於全球 AI 浪潮帶動的高效能運算 HPC 晶片需求激增，以及客戶為次世代智慧手機與高階平板電腦備貨所帶動的應用處理器 AP 相關產品需求，帶動本公司營收增長。</p> <p>(2)營業成本：主因營收成長，營業成本隨之增加。</p> <p>(3)營業毛利：受惠於 AI 浪潮帶動高效能運算 HPC 測試板訂單需求暢旺，使產能利用率上升，故毛利及毛利率皆較 113 年度成長。</p> <p>(4)營業損益：主因營業毛利增加所致。</p> <p>(5)營業外收入及支出：114 年台灣受惠 AI 產業熱絡及客戶提前備貨，經濟數據佳吸引外資投資，114 年 Q2 台幣強勁升值，最低來到 28.792，致兌換損失 1,617 萬。</p> <p>(6)稅前淨利(損)：主因營業毛利增加所致。</p> <p>(7)所得稅費用(利益)：主因稅前淨利增加所致。</p> <p>(8)本期淨利：主因稅前淨利增加所致。</p> <p>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：</p> <p>隨著人工智慧技術持續驅動產業轉型與成長，市場需求持續擴大，本公司除拓展新產品及開發新應用市場外，為因應未來市場的挑戰，更深化市場之佈局，加大在海外市場的銷售力度外，亦與重要客戶緊密合作，持續開發次世代測試介面解決方案。並加速佈局人工智慧 (AI)、應用處理器 (AP)、無線射頻 (RF)、記憶體 (Memory) 等高階產品，並透過智慧製造提升製程能力與效率，為未來的營運發展奠定扎實根基。</p>					

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	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業活動淨現金流入(出)		615,821	1,574,235	958,414	155.63
投資活動淨現金流入(出)		(188,146)	(372,020)	(183,874)	97.73
籌資活動淨現金流入(出)		(42,664)	(285,106)	(242,442)	568.26
增減比例變動分析說明：					
1.營業活動：受惠於全球 AI 晶片需求激增，以及高階應用處理器相關產品需求，114 年獲利上升，致現金流入增加。					
2.投資活動：因銷售及收款狀況良好，為保留資金彈性並活化收益，持續增加超過 3 個月之定期存款。					
3.籌資活動：因 114 年發放現金股利較 113 年增加，致現金流出增加。					

(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
4,003,824	923,360	395,148	5,322,332	-	-
1.預計 115 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：主要係募集轉換公司債，產生淨現金流入。					
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 114 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 114 年度採權益法之投資損失為新台幣 19,032 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	113 年度	114 年度
利息收入	28,375	44,610
利息支出	1,145	839
營業收入淨額	3,604,674	4,806,013
利息收入/營業收入淨額(%)	0.79	0.93
利息支出/營業收入淨額(%)	0.03	0.02

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 113 及 114 年度兌換損益占營業收入之比例分別為 0.90%及(0.34)%，本公司在外幣資金管理上採穩健保守原則，除透過自然避險，持續與銀行密切合作，積極的監控匯率波動，定期分批以 Spot 調節外幣淨部位，如有符合央行規定之美元貸款單據適時承作 Forward 遠期外匯避險，降低美元淨部位，減輕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 114 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

計畫名稱	計畫內容
PAM8 320Gbps CP/FT 測試方案開發	高速數位訊號速率達 PAM8 320Gbps，此計畫將進行 SI 模擬並完成實體線路量測，搭配探針頭以進行相關性驗證 (correlation)。
PAM6 448Gbps CP/FT 測試方案開發	高速數位訊號速率達 PAM6 448Gbps，此計畫將進行 SI 模擬並完成實體線路量測，搭配探針頭以進行相關性驗證 (correlation)。
超高載電流探針產品開發	利用自有開發之材料與探針結構，進行實作、驗證與微調，開發出能承受超高負載電流的探針，以符合未來的應用需求。
探針頭主動式散熱系統開發	研究並開發主動式探針頭散熱系統，結合測試機台，能有效降低探針頭在測試中的溫度。
超高頻 SS/SL 探針頭開發	研究自有開發之材料與探針結構，結合導板設計、進行 SS/SL 超高頻探針頭的開發。
PCB 224Gbps AI 應用材料製程技術能力研究	建立符合 224Gbps 高速傳輸之先進 PCB 材料製程能力。
u-Bump 規格探針開發	因應先進封裝技術，開發接觸良好及不損害 bump 探針。
ST Pitch 30um 製程技術開發	開發測試間距縮減至 30um 的 ST 技術能力。
導板貼合設備研發	提高導板層與層間正位度，以利於探針自動植針作業。
高精度 PCB 鑽孔設備研發	將光學檢測技術與鑽孔機結合，提高 PCB 回鑽精度，優化高速訊號通訊品質。
ST 高速應用 Non-etching 製程技術開發	利用新型藥水同時達到超低銅箔粗糙度以符合高頻要求並滿足剝離強度要求。
MLCO + ABF 增層技術開發	利用 MLCO + ABF 增層，以優化 ST 漲縮，符合 fine pitch 的測試要求。
薄 Core 材料高層數製程技術能力研究	建立薄 core 製程技術，在有限的厚度條件下達到高層數的要求。
高精準線寬線距成形製程研究	因應 PCB 電性規格需求的提升，研發高精密線路成形技術來增加線路特性阻抗穩定性，符合高頻之應用。
AI 創新及應用	參考公司海量的設計數據與經驗，使用 AI 創新手法，開發全流程自動化探針頭設計 (iPHD, intelligent PH Design)、ST 設計 (ISD, intelligent ST Design 2.0)、PCB 設計 (iPD, intelligent PCB Design)、生產資料產出 (AutoCAM)

計畫名稱	計畫內容
減銅 VM 系統	透過 AI 技術將銅厚度測儀的數據，轉化為 UV 噴塗機台可讀取的多次覆蓋 pattern，提升砂帶研磨生產效率。
超細間距 MEMS 微懸臂探針卡之智能焊接技術	利用雷射造成高溫以融化焊錫方式，達成非接觸式焊針，在無人為接觸下，更能維持產品品質的一致性。
超細間距 MEMS 探針卡之智能微米錫球焊接技術	此計畫將自行開發機台射出錫球並利用雷射瞬間加熱植於 BGA 焊墊上。
智慧超快雷射功率放大系統	研發智慧 SHG 系統，改變加工用超快雷射的頻率及波長，符合材質加工應用。

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，114 年度投入研發費用新台幣 867,835 仟元，占營業收入 18%，預估 115 年投入之研發費用占營業收入與去年度相當約 18%，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（例如同伺服器），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，建立資訊安全管理系統，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：

本公司目前自有廠房及辦公空間，預估 117 年起將面臨既有廠房產能無法滿足未來 AI 半導體發展所帶動之產量需求，為因應未來業務拓展暨營運需求，業經 110 年 1 月 5 日董事會決議於目前廠房所在之工業區購置土地及建物，並於 111 年 7 月 27 日董事會決議於該處所新建三廠。為支應新建三廠計畫之資金需求，本公司業於 114 年 7 月 29 日董事會決議辦理國內第一次無擔保轉換公司債，募集新建三廠工程所需資金新台幣 2,568,532 仟元，降低財務風險，其預期效益請參閱請參閱「參/八、資金運用計畫執行情形」。

(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

本公司及子公司最近兩年度第一大客戶為 J，最近兩年度對第一大客戶銷貨淨額比率皆未達三成。透過產品線組合優化，與新客戶及新應用之開發，持續進行銷貨集中於單一客戶的結構性調整。未來將持續強化策略性布局如下：

(1)在地化服務升級，布局關鍵產業趨勢

本公司強化北美與亞太服務力道有增無減，114 年收到客戶於營收上的積極回饋。114 年全球重要半導體廠商依舊與本公司緊密合作。因地緣政治下而產生的國家利益策略正悄然的影響全球經濟，順應全球政經新變局，更堅定本公司完善海外各據點之銷售、設計、售服等在地化服務決心。

(2) 強化後段測試產品及應用之縱深

人工智慧 (AI) 推升高效能運算晶片 (HPC) 需求，HPC 為 114 年拉動本公司業績的火車頭。本公司於整個半導體測試前段 (Chip Probing)，在技術服務與產品質量為業界領導廠商之一。為提供客戶更完整的測試服務，本公司積極佈建各項後段測試 (Final Test) 產品及應用之廣度，如老化測試板 (Burn-in Board)。

(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，故請求本公司不得直接或間接使用該發明專利之裝置或方法，亦不得自行或委請他人使用、為販賣之要約、販賣、或為上述目的而進口該方法直接製成之物，或為其他一切侵害該發明專利之行為，同時請求本公司賠償其所受損害，請求金額為新台幣 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

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

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 114 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：洪維國



總經理：黃水可



2025