



嘉晶電子股份有限公司 113年度年報
Annual Report 2024 **Episil-Precision Inc.**

中華民國一十四年四月十五日刊印
年報查詢網站 mops.twse.com.tw www.epi.episil.com

一、本公司發言人

姓名:范桂榮

職稱:發言人

電話:(03)5632255

電子郵件信箱:famy.fan@epi.episil.com

本公司代理發言人

姓名:林婷苑

職稱:處長

電話:(03)5632255

電子郵件信箱:tingyuan.lin@epi.episil.com

二、總公司、工廠之地址及電話

篤行廠:新竹科學園區篤行一路10號

創新廠:新竹科學園區創新一路3號

磊新廠:新竹科學園區研新四路12之1號

嘉積廠:新竹科學園區創新一路17號

電話:(03)5632255

三、辦理股票過戶機構

名稱:永豐金證券股份有限公司股務代理部

地址:臺北市博愛路17號3樓

電話:(02)23816288

網址:www.sinopac.com.tw

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱:資誠聯合會計師事務所

會計師姓名:李典易、謝智政

地址:台北市基隆路一段333號27樓

電話:(02)27296666

網址:www.pwc.com

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式:無。

六、公司網址:www.epi.episil.com

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
參、募資情形	
一、資本及股份	45
二、公司債辦理情形	48
三、特別股辦理情形	49
四、海外存託憑證辦理情形	49
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形	49
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	49
七、資金運用計劃執行情形	49
肆、營運概況	
一、業務內容	50
二、市場及產銷概況	54
三、從業員工	58
四、環保支出資訊	58
五、勞資關係	59
六、資通安全管理	62
七、重要契約	62
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	63
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	68
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	68
三、其他必要補充說明事項	68
柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項	68

壹、致股東報告書

各位股東，大家好：

對半導體產業而言，113 年充滿了挑戰與機遇。地緣政治因素持續影響半導體供應鏈，各國將更重視本土化生產，導致區域性供應鏈緊張局勢加劇。在應用面車用市場成長不如預期、工業用市場呈現保守、消費性市場持續疲弱，整體電子電力半導體庫存去化緩慢。在產能方面，大量開出的中國成熟製程產能衝擊整個產業並且政策上優先採購本地產品，磊晶產業除供需失衡壓力下，亦面臨低價競爭。在此雙重壓力之下，嘉晶營收較前一年下降約 3%。

113 年也迎來了人工智慧(AI)的高成長，協助人類突破應用疆界，開創出未來的 AI 人工智慧應用多元性。生成式 AI 伺服器成為雲端服務供應商 (CSP) 必需擴充的基礎設施，然而大量運算形成的能耗，對全球能源是極大的壓力。嘉晶專長的碳化矽磊晶與氮化鎵磊晶為電源設施提供了高頻高壓材料，能夠顯著減少能源耗用。預期未來 AI 相關的應用將更為普及，對於磊晶及化合物的需求，將為其技術發展及快速成長的必要供應鏈之一。

一、113 年度營業計畫實施成果

嘉晶 113 年度合併營業收入新台幣 41 億元，年減 3%。稅後淨利新台幣 264,608 仟元，每股盈餘 0.92 元。

113 年度合併營業執行情形如下：

單位：新台幣仟元

項目	113年度	112年度
營業收入	4,107,470	4,236,502
營業毛利	382,005	495,473
稅後淨利	264,608	164,039
每股盈餘(元)	0.92	0.57

二、經營方針及重要產銷政策

嘉晶積極掌握客戶需求與市場動向，強化市場地位與競爭力。雖整體電子電力半導體市場承壓衝擊上年度的營收，然 AI 的發展趨勢帶來新

的商機，估將帶動各領域產品的半導體需求。WSTS 預估全球半導體市場在 114 年將成長 11.2%，長期趨勢節節升高。

矽磊晶方面著重省電、提升能源轉換效率的利基產品，例如應用在新能源車、再生能源、伺服器等领域的高功率場效電晶體(Power MOSFET)、PMIC 及絕緣柵雙極晶體管 (IGBT) 等。

化合物半導體磊晶方面，穩健推進碳化矽磊晶與氮化鎵磊晶量產規模，並在 8 吋技術上領先開發，與國際大廠達成合作，佈局下世代產品。據 Yole 預估自 112 至 118 年，碳化矽(SiC)元件在電動汽車、太陽能與工業用等高功率系統應用下，CAGR 有 24%的表現；氮化鎵(GaN)元件在手機快充、5G 基站以及資料中心等應用的帶動下，CAGR 有 41%的表現。隨著 AI 發展蓬勃，劇增的運算需求對能源效能及電網設施韌性帶來挑戰，預期碳化矽磊晶與氮化鎵磊晶的應用面將更擴大。

半導體產業全球化趨勢不可逆轉，但地緣政治因素將加劇區域化發展。2025 年，半導體產業將呈現全球化與區域化並存的格局，國際局勢在地緣政治激化下更加多變，除了經營既有市場與客戶，嘉晶積極開發全球客源並且在新興應用上與客戶密切合作，爭取先機，經營團隊同時注重環境保護並善盡社會責任重視永續經營，期許為股東、客戶及全體員工創造價值。

敬祝各位股東 身體健康 事業成功。

董事長：徐建華

徐建華



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一) 董事資料

114 年 4 月 15 日；單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選任日期(註1)	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事職稱、姓名	
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例				
董事長	中華民國	漢磊科技(股)公司 代表人：徐建華	男 61-70 歲	111.06	3 年	105.02 105.06	166,200,000 150,000	58.37 0.05	166,961,680 150,000	57.86 0.05	0 0	0 0	0 0	0 0	國立成功大學 化學工程碩士	漢磊科技(股)公司董事長暨執行長 威誠投資(股)公司董事長暨總經理 晶宏半導體(股)公司獨立董事 本公司策略長		無
董事	中華民國	漢磊科技(股)公司 代表人：陳溪新	男 61-70 歲	111.06	3 年	105.02 110.08	166,200,000 0	58.37 0	166,961,680 0	57.86 0	0 0	0 0	0 0	0 0	美國德州大學 固態物理學博士	漢磊科技(股)公司董事 祥誠科技(股)公司董事 漢辰科技(股)公司董事長		無
董事(註2)	中華民國	漢磊科技(股)公司 代表人：梁文穎	女 51-60 歲	113.10	3 年	105.02 113.10	166,200,000 0	58.37 0	166,961,680 0	57.86 0	0 0	0 0	0 0	0 0	私立輔仁大學 管理學研究所 碩士	世界先進積體電路(股)公司處長 世積集成電路(上海)有限公司執行 董事		無
董事(註3)	中華民國	漢磊科技(股)公司 代表人：蔣經華	男 61-70 歲	113.10	3 年	105.02 113.10	166,200,000 0	58.37 0	166,961,680 0	57.86 0	0 0	0 0	0 0	0 0	國立交通大學 管理碩士	世界先進積體電路(股)公司處長		無
董事	中華民國	南亞光電(股)公司 代表人：羅榮晃	男 61-70 歲	111.06	3 年	99.06 99.06	9,847,325 0	3.46 0	9,847,325 0	3.41 0	0 0	0 0	0 0	0 0	中原大學工 程學士	南亞光電(股)公司副總經理 南亞光電(昆山)商貿有限公司總經理 NY PHOTONICS INC. USA 總經理 宣冠(股)公司董事 ECO TRUST Japan CO., LTD 董事		無

114 年 4 月 15 日；單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選任日期(註1)	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事職銜名稱
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例				
董事	中華民國	嘉才投資有限公司 代表人：葉文貴	男 61-70 歲	111.06	3 年	99.06	2,900,255 3,173,632	1.02 1.11	3,100,793 3,199,632	1.07 1.11	0 2,500,855	0 0.87	0 0	逢甲大學自 控學士	嘉才投資有限公司總經理	無
獨立董事	中華民國	沈維民	男 61-70 歲	111.06	3 年	105.02	0	0	0	0	0	0	美國普渡大 學會計學博 士	富采投資控股(股)公司獨立董事 晶豪科技(股)公司獨立董事 國立台中科技大學財政稅務系教授	無	無
獨立董事	中華民國	陳澤澎	男 61-70 歲	111.06	3 年	104.09	0	0	0	0	0	0	清華大學材 料科學工程 博士	晶元光電(股)公司資深顧問 美國 Lynk Labs 公司董事	無	無
獨立董事	中華民國	胡漢良	男 51-60 歲	111.06	3 年	108.06	0	0	0	0	0	0	台灣大學管 理學院會計 與管理決策 組碩士	公允聯合會計師事務所合夥會計師 昆盈企業(股)公司董事 科誠(股)公司董事 辛耘企業(股)公司董事 健瑞創業投資有限公司董事 鑫亞電通(股)公司董事 偕行科技(股)公司董事 電統能源工業(股)公司監察人 勁豐電子(股)公司獨立董事 KKCompany Technologies Inc. 獨立 董事 亞洲電材(股)公司獨立董事	無	無

註1：本公司民國111年6月21日股東常會完成第九屆董事改選，任期自民國111年6月21日起至民國114年6月20日止。

註2：法人董事漢磊科技股份有限公司於113年10月1日改選代表人為梁文穎女士(原代表人為孫慶宗先生)。

註3：法人董事漢磊科技股份有限公司於113年10月1日改選代表人為蔣經華先生(原代表人為范桂榮女士)。

註4：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：公司無董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬情形。

1. 法人股東之主要股東：

114 年 4 月 15 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
漢磊科技股份有限公司	世界先進積體電路股份有限公司	13.05%
	漢信股份有限公司	5.64%
	漢信投資股份有限公司	5.41%
	漢民科技股份有限公司	4.74%
	勝璽投資股份有限公司	4.25%
	富邦人壽保險股份有限公司	3.97%
	黃民奇	1.33%
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數	1.10%
	大通託管梵加德集團新興市場基金投資專戶	1.02%
	林淑玲	0.68%
南亞光電股份有限公司	南亞塑膠工業股份有限公司	29.0%
	台塑石化股份有限公司	28.8%
	福懋興業股份有限公司	19.2%
	台塑開發股份有限公司	9.8%
	福懋科技股份有限公司	9.6%
嘉才投資有限公司	陳秀卿	29.00%
	葉文貴	29.00%
	葉芳辰	14.00%
	葉芳妤	14.00%
	葉峻劭	14.00%

2. 主要股東為法人者其主要股東：

114 年 4 月 15 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
世界先進積體電路股份有限公司	台灣積體電路製造股份有限公司	27.55%
漢信股份有限公司	漢民投資股份有限公司	31.67%
	善存投資股份有限公司	20.00%
	黃民奇	18.33%
	呂輝強	18.33%
	國泰世華商業銀行受託公益信託葉慈社會福利基金專戶	10.00%
	勝璽投資股份有限公司	1.67%
漢信投資股份有限公司	國泰世華商業銀行受託公益信託葉慈社會福利基金專戶	36.50%
	漢信股份有限公司	35.25%
	漢民科技股份有限公司	9.00%
	宏德投資股份有限公司	8.75%
	維善投資股份有限公司	6.25%
	勝璽投資股份有限公司	4.25%

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
漢民科技股份有限公司	英屬維京群島商吉興國際有限公司	69.13%
	黃民奇	11.55%
	呂輝強	8.49%
	林淑玲	4.57%
	黃美雲	2.50%
	鉅享捷悅股份有限公司	2.04%
	維善投資股份有限公司	1.24%
	捷悅群洋股份有限公司	0.48%
勝璽投資股份有限公司	國泰世華商業銀行受託公益信託葉慈社會福利基金專戶	100.00%
南亞塑膠工業股份有限公司	長庚醫療財團法人	11.05%
	台灣塑膠工業股份有限公司	9.88%
	台灣化學纖維股份有限公司	5.21%
	長庚大學	4.00%
	台塑石化股份有限公司	2.26%
台塑石化股份有限公司	台灣塑膠工業股份有限公司	28.55%
	台灣化學纖維股份有限公司	24.15%
	南亞塑膠工業股份有限公司	23.10%
	長庚醫療財團法人	5.78%
	福懋興業股份有限公司	3.83%
福懋興業股份有限公司	台灣化學纖維股份有限公司	37.40%
	長庚醫療財團法人	5.79%
台塑開發股份有限公司	台塑石化股份有限公司	46.00%
	臺灣塑膠工業股份有限公司	18.00%
	南亞塑膠工業股份有限公司	18.00%
	臺灣化學纖維股份有限公司	18.00%
福懋科技股份有限公司	南亞科技股份有限公司	31.99%
	福懋興業股份有限公司	30.68%

3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立董事之獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
漢磊科技(股)公司 代表人：徐建華		擔任多家電子科技及半導體產業公司董事長及董事經驗，如：漢磊科技(股)公司董事長、台灣高技(股)公司董事長、晶宏半導體(股)公司獨立董事及力智電子(股)公司獨立董事。具備多元產業之專業以及企業經營管理之能力。	不適用	1
漢磊科技(股)公司 代表人：陳溪新		擔任多家電子科技及半導體產業公司董事長及董事經驗，如：漢辰科技(股)公司董事長、漢磊科技(股)公司董事及祥誠科技(股)公司董事。具備多元產業之專業以及企業經營管理之能力。	不適用	0
漢磊科技(股)公司 代表人：梁文穎		現任於世界先進積體電路(股)限公司會計處處長及世積集成電路(上海)有限公司執行董事。具備財務會計專業能力。	不適用	0
漢磊科技(股)公司 代表人：蔣經華		現任於世界先進積體電路(股)限公司工程處長。具備半導體產業之專業以及管理能力。	不適用	0
南亞光電(股)公司 代表人：羅榮晃		擔任多家電子科技公司董事及經理人經驗，如：南亞光電(股)公司副總經理、南亞光電(昆山)商貿有限公司總經理、NY PHOTONICS INC. USA 總經理、賀喜能源(股)公司董事、宣冠(股)公司董事、ECO TRUST Japan CO., LTD 董事及台塑關係企業總管理處協理。具備多元產業之專業以及企業經營管理之能力。	不適用	0
嘉才投資有限公司 代表人：葉文貴		擔任光電產業董事及投資公司經理人經驗，如：嘉才投資有限公司總經理及趨勢照明(股)公司董事。具備多元產業之專業以及企業經營管理之能力。	不適用	0

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立董事之獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
陳澤澎		擔任光電產業董事及顧問經驗，如：晶元光電(股)公司資深顧問及美國 Lynk Labs 公司董事。具備產業之專業以及企業經營管理之能力。	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訂之「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，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	0
沈維民		現為國立台中科技大學財政稅務系教授。並擔任多家電子科技產業之獨立董事經驗，如：富采投資控股(股)公司獨立董事、晶豪科技(股)公司獨立董事及力智電子(股)公司獨立董事。具備財務會計專業能力。		2
胡漢良		現為公允聯合會計師事務所合夥會計師。並擔任多家電子科技產業及創業投資公司之董事長或(獨立)董事經驗，如：昆盈企業(股)公司董事、科誠股份有限公司董事、辛耘企業(股)公司董事、安格科技(股)公司董事長、健瑞創業投資有限公司董事長、偕行科技(股)公司董事、鑫亞電通(股)公司董事、勁豐電子(股)公司獨立董事、亞洲電材(股)公司獨立董事及 KKCompany Technologies Inc. 獨立董事等。具備企業經營管理以及財務會計專業能力。		2

註：本公司全體董事經查目前皆未有公司法第 30 條各款情事。

4. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

依據本公司「公司治理守則」第 20 條，董事會成員組成應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：(1)營運判斷能力(2)會計及財務分析能力(3)經營管理能力(4)危機處理能力(5)產業知識(6)國際市場觀(7)領導能力(8)決策能力。

為落實董事會成員符合多元化政策，考量公司營運型態及發展需求擬定目標方針包括：(1) 獨立董事席次達董事席次三分之一、(2) 適足多元之專業知識與技能(每項能力至少有五位董事具備，且個別董事成員至少具備八項能力中之四項)。

本公司本屆 9 位董事中，具員工身份之董事有 1 位、3 位獨立董事；獨立董事占比為 33%。本公司因產業特性，選任董事時專業能力與經驗為主要考量，未特別設定性別比例要求，目前女性董事 1 位，未來在董事提名過程中，積極尋找具產業經驗之女性專業人士加入，設立內部人才培養計畫，強化高階女性管理層的職涯發展，以增加未來董事候選人來源。董事會成員包括理工、財經等相關專業背景，相關經驗則涵蓋半導體領域(包括徐建華董事、陳溪新董事、蔣經華董事及陳澤澎董事，共 4 位)、光電領域(包括羅榮晃董事、葉文貴董事及陳澤澎董事，共 3 位)，以及具有財經經驗(包括梁文穎董事、沈維民董事及胡漢良董事，共 3 位)。

本公司多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次達董事席次三分之一	達成
適足多元之專業知識與技能	達成

相關落實情形如下表：

多元化核心項目 董事姓名	基本組成					具備之能力									
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡		獨立董事任期		營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
				51至60歲	61至70歲	3至6年	9年以上								
徐建華	中華民國	男	V		V			V	V	V	V	V	V	V	V
陳溪新	中華民國	男			V			V	V	V	V	V	V	V	V
梁文穎	中華民國	女		V				V	V	V	V	V	V	V	V
蔣經華	中華民國	男			V			V	V	V	V	V	V	V	V
羅榮晃	中華民國	男			V			V	V	V	V	V	V	V	V
葉文貴	中華民國	男			V			V	V	V	V			V	V
陳澤澎	中華民國	男			V		V	V	V	V	V	V	V	V	V
沈維民	中華民國	男			V		V		V		V			V	V
胡漢良	中華民國	男		V		V		V	V	V	V			V	V

(2) 董事會獨立性：截至 113 年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 第 3 及第 4 項規定之情形，本公司董事會具獨立性(請參閱本公司年報第 7-8 頁-董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露)。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114 年 4 月 15 日；單位：股；%

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就) 任日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任其他公司之 職務	具配偶或二 親等以內關 係之經理人		
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係
總經理 (註)	中 華 民 國	溫錦祥	男	114.03	0	0	0	0	0	0	澳洲雪梨科技大學 工程管理碩士	無		無	
策略長	中 華 民 國	徐建華	男	113.01	150,000	0.05	0	0	0	0	國立成功大學化學 工程碩士	漢磊科技(股)公司董事長 暨執行長 威諾投資(股)公司董事長 暨總經理 晶宏半導體(股)公司獨立 董事		無	
副總 經理	中 華 民 國	呂紹灝	男	105.01	180,929	0.06	0	0	0	0	清華大學動力機械 系博士	無		無	
副總 經理	中 華 民 國	張智凱	男	111.10	11,000	0	0	0	0	0	成功大學航空太空 工程所碩士	無		無	
協理	中 華 民 國	呂銘哲	男	113.05	0	0	0	0	0	0	中原大學電子工程 系學士	日本嘉晶電子株式會社 社長		無	
協理	中 華 民 國	黃玟溢	男	113.05	1,301	0	0	0	0	0	逢甲大學電機工程 系學士	無		無	
財務及 會計主 管	中 華 民 國	陳佩媛	女	106.11	19,900	0.01	0	0	0	0	淡江大學財稅系學 士	日本嘉晶電子株式會社 監察人		無	

註：總經理溫錦祥先生於 114 年 3 月 6 日新任(原總經理孫慶宗先生於 114 年 3 月 5 日屆齡退休)。

(三) 總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：本公司無總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬情形。

二、最近年度支付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

(一)最近年度(113 年度)支付董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名(註3)	董事酬金				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例		有無領取自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		報酬(A)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)(註1)		業務執行費用(D)	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註1)		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			
董事長/董事	漢磊科技(股)公司																225
	代表人：徐建華																
	代表人：陳溪新																
	代表人：孫慶宗(註2)																
	代表人：梁文穎(註2)																
	代表人：范桂榮(註3)	0	0	0	0	2,329	2,329	525	525	9,409	9,409	81	81	2,850	0	15,194	
董事	代表人：蔣經華(註3)																225
	南亞光電(股)公司																
	代表人：羅榮晃																
董事	嘉才投資有限公司																225
	代表人：葉文貴																
獨立董事	沈維民																0
獨立董事	陳澤澎	0	0	0	0	1,164	1,164	1,350	1,350	0	0	0	0	0	0	2,514	
獨立董事	胡漢良															0.95%	

註 1: 本公司董事會於 114 年 2 月 24 日決議配發 113 年度員工及董事酬勞，上表為暫估數字，尚未向股東常會報告。

註 2: 法人董事漢磊科技股份有限公司於 113 年 10 月 1 日改派代表人為梁文穎女士（原代表人為孫慶宗先生）。

註 3: 法人董事漢磊科技股份有限公司於 113 年 10 月 1 日改派代表人為蔣經華先生（原代表人為范桂榮女士）。

註 4: 獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：請參閱本年報第 14 頁給付酬金之政策、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說明。

註 5: 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報表內所有公司	本公司	財務報表內所有公司
低於 1,000,000 元	南亞光電(股)公司 嘉才投資有限公司 徐建華、陳溪新、 孫慶宗、梁文穎、 范桂榮、蔣經華、 羅榮晃、葉文貴、 沈維民、陳澤澎、 胡漢良	南亞光電(股)公司 嘉才投資有限公司 徐建華、陳溪新、 孫慶宗、梁文穎、 范桂榮、蔣經華、 羅榮晃、葉文貴、 沈維民、陳澤澎、 胡漢良	南亞光電(股)公司 嘉才投資有限公司 陳溪新、梁文穎、 范桂榮、蔣經華、 羅榮晃、葉文貴、 沈維民、陳澤澎、 胡漢良	南亞光電(股)公司 嘉才投資有限公司 陳溪新、梁文穎、 范桂榮、蔣經華、 羅榮晃、葉文貴、 沈維民、陳澤澎、 胡漢良
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)	漢磊科技(股)公司	漢磊科技(股)公司	漢磊科技(股)公司	漢磊科技(股)公司
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)	-	-	徐建華、孫慶宗	徐建華、孫慶宗
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	-	-	-	-
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	-	-	-	-
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	-	-	-	-
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	14 人	14 人	14 人	14 人

(二) 113 年度支付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)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註 1)				A、B、C 及 D 等四項 總額及占稅後純益之 比例 (%)		有無 取 來 自 子 公 司 以 外 轉 資 業 母 公 司 酬 金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	孫慶宗	19,677	19,677	324	324	95	95	4,050	0	4,050	0	24,146 9.13%	24,146 9.13%	90
策略長	徐建華													
副總經理	呂紹灝													
副總經理	張智凱													

註：本公司董事會於 114 年 2 月 24 日決議配發 113 年度員工酬勞，上表為暫估數字，尚未向股東常會報告。

酬金級距表

給付本公司各個經理人酬金級距	經理人姓名	
	本公司	財務報表內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元(不含)	-	-
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元(不含)	張智凱、呂紹灝	張智凱、呂紹灝
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元(不含)	孫慶宗、徐建華	孫慶宗、徐建華
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	4 人	4 人

(三) 113 年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例
經理人	總經理	0	4,751	4,751	1.80%
	策略長				
	副總經理				
	副總經理				
	協理				
	協理				
	財務及會計主管				
	公司治理主管				

註：本公司董事會於 114 年 2 月 24 日決議配發 113 年度員工酬勞，上表為暫估數字。

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

1、最近二年度給付董事、總經理及副總經理之酬金總額占稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元

年度 身份	112 年度				113 年度(註 2)			
	本公司		財務報告內所有公司		本公司		財務報告內所有公司	
	支付酬金總額	總額占稅後純益之比例	支付酬金總額	總額占稅後純益之比例	支付酬金總額	總額占稅後純益之比例	支付酬金總額	總額占稅後純益之比例
董事(註 1)	14,141	8.62%	14,141	8.62%	17,708	6.69%	17,708	6.69%
總經理及副總經理	14,342	8.74%	14,342	8.74%	24,146	9.13%	24,146	9.13%

註 1：包含兼任員工之董事。

註 2：本公司董事會於 114 年 2 月 24 日決議配發 113 年度員工酬勞，上表為暫估數字，尚未向股東常會報告。

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

(1)本公司董事酬金包含董事酬勞及業務執行費用二大項，係依公司章程及相關規定辦理；總經理及副總經理酬金包含薪資、退職退休金、獎金及員工酬勞四類，係依公司章程及核決權限訂定之。

(2)訂定酬金之程序

本公司章程規定：「本公司應依當年度獲利情況，提撥不低於百分之五為員工酬勞以及不高於百分二為董事酬勞。」董事酬金之訂定，係以董事對公司營運參與之程度與貢獻，及參酌其董事績效評估結果，依公司章程規定辦理。總經理及副總經理所領取之酬金係依據公司章程以及每年董事會所通過年度預算之營運績效額度，併同考量其所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，另參酌同業水準議定之，並依「經理人激勵暨績效獎金辦法」程序辦理。

本公司於 100 年成立薪資報酬委員會，該委員會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；以及定期評估並審核董事及經理人之薪資報酬之內容及數額，並呈送董事會決議。

(3)經營績效及未來風險之關連性

本公司董事及經理人之績效評估及酬金支付除參考其所任職位、對公司營運參與程度（包含董事之出席率、溝通頻率、提供之建議…等）、個人績效貢獻（包含財務性指標如營收及獲利達成率，以及非財務性指標如法令及內控遵循，或特殊功績等）及參酌同業通常水準外，並綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來面臨之風險等事項，與其所負公司經營責任及整體績效呈高度關連性。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形資訊

113 年董事會，開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名		實際出 (列)席 次數 B	委託 出席 次數	實際出(列) 席率(%) (B/A)	備註
董事長	漢磊科技(股)公司	代表人：徐建華	6	0	100%	
董事		代表人：陳溪新	5	1	83%	
董事		代表人：孫慶宗(註1)	4	0	100%	
董事		代表人：梁文穎(註1)	2	0	100%	
董事		代表人：范桂榮(註2)	4	0	100%	
董事		代表人：蔣經華(註2)	2	0	100%	
董事	南亞光電(股)公司	代表人：羅榮晃	6	0	100%	
董事	嘉才投資有限公司	代表人：葉文貴	6	0	100%	
獨立董事	陳澤澎		6	0	100%	
獨立董事	沈維民		6	0	100%	
獨立董事	胡漢良		6	0	100%	
註 1:法人董事漢磊科技股份有限公司於 113 年 10 月 1 日改派代表人為梁文穎女士（原代表人為孫慶宗先生）。 註 2:法人董事漢磊科技股份有限公司於 113 年 10 月 1 日改派代表人為蔣經華先生（原代表人為范桂榮女士）。 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:請參閱第 40~41 頁。 (一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項。 (二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：						
董事會	董事姓名	議案內容	應利益迴避 原因	表決情形		
第九屆第十次 113.02.26	沈維民獨立董事 胡漢良獨立董事 陳澤澎獨立董事	1.獨立董事酬勞分派	董事本人	其餘出席董事一致通過 照案通過		
第九屆第十次 113.02.26	徐建華董事 陳溪新董事 孫慶宗董事 范桂榮董事 葉文貴董事 羅榮晃董事	1.一般董事酬勞分派	董事本人	其餘出席董事一致通過 照案通過		
第九屆第十次 113.02.26	徐建華董事 孫慶宗董事	1.經理人激勵暨績效獎金	董事本人 兼任經理人	其餘出席董事一致通過 照案通過		

第九屆第十一次 113.05.06	徐建華董事 陳溪新董事 孫慶宗董事 范桂榮董事	1. 購置營業用廠房	法人董事與本案交易對象為關係人，代表人依法迴避	其餘出席董事一致通過 照案通過
第九屆第十一次 113.05.06	孫慶宗董事	1. 經理人薪酬提案	董事本人兼任經理人	其餘出席董事一致通過 照案通過
第九屆第十五次 113.12.23	徐建華董事 陳溪新董事 梁文穎董事 蔣經華董事	1. 修正「關係人交易管理作業辦法」	董事所任職公司與本案有利益衝突	其餘出席董事一致通過 照案通過
第九屆第十五次 113.12.23	沈維民獨立董事 胡漢良獨立董事 陳澤澎獨立董事	1. 獨立董事業務執行費用	董事本人	其餘出席董事一致通過 照案通過
第九屆第十五次 113.12.23	徐建華董事 陳溪新董事 梁文穎董事 蔣經華董事 葉文貴董事 羅榮晃董事	1. 一般董事業務執行費用	董事本人	其餘出席董事一致通過 照案通過
第九屆第十五次 113.12.23	徐建華董事	1. 訂定本公司「經理人退休管理辦法」 2. 114 年經理人薪酬提案	董事本人兼任經理人	其餘出席董事一致通過 照案通過
第九屆第十六次 114.02.24	沈維民獨立董事 胡漢良獨立董事 陳澤澎獨立董事	1. 獨立董事酬勞分派	董事本人	其餘出席董事一致通過 照案通過
第九屆第十六次 114.02.24	徐建華董事 陳溪新董事 梁文穎董事 蔣經華董事 葉文貴董事 羅榮晃董事	1. 一般董事酬勞分派	董事本人	其餘出席董事一致通過 照案通過

三、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及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	評估結果
每年執行一次	113/1/1 至 113/12/31	個別董事成員	董事自評	(1)公司目標與任務之掌握。 (2)董事職責認知。 (3)對公司營運之參與程度。 (4)內部關係經營與溝通。 (5)董事之專業及持續進修。 (6)內部控制。	『優等以上』。未來將持續落實公司治理並提升董事會功能，以促進董事會評估之客觀性及運作效能。
每年執行一次	113/1/1 至 113/12/31	整體董事會	董事自評	(1)對公司營運之參與程度。 (2)提升董事會決策品質。 (3)董事會組成與結構。 (4)董事的選任及持續進修。 (5)內部控制。	『優等以上』。未來將持續落實公司治理並提升董事會功能，以促進董事會評估之客觀性及運作效能。
每年執行一次	113/1/1 至 113/12/31	功能性委員會 (薪資報酬委)	董事自評	(1)對公司營運之參與程度。 (2)功能性委員會職責認知。 (3)功能性委員會決策品質。	『優等以上』。未來將持續落實公司治理並提升功能性委員會

		員會及審計委員會)		(4)功能性委員會組成及成員選任。 (5)內部控制。	功能，以促進功能性委員會評估之客觀性及運作效能。
--	--	-----------	--	-------------------------------	--------------------------

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：

(一)本公司董事會授權其下設立之審計委員會及薪酬委員會。此二委員會由三位獨立董事所組成，協助董事會履行其監督職責。

(二)於提升資訊透明度方面，本公司董事持股比例、財務資訊、重大議事決議、董事出席董事會情形等資訊均已依相關法令規定公佈於公開資訊觀測站。

註：113 年度董事會出席率(所有董事實際出席率總次數/所有董事應出席總次數)為 98%。

(二)審計委員會運作情形及年度工作重點

一、114 年度工作重點：

1. 依據年度稽核計畫定期與內部稽核主管溝通內部稽核業務報告結果。
2. 定期與本公司之簽證會計師針對各季財務報表核閱或查核結果進行交流。
3. 審閱財務報告。
4. 考核內控制度之有效性。
5. 委任簽證會計師。
6. 會計師之獨立性及適任性評估。
7. 審議修訂取得或處分資產、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。
8. 法令遵循。

二、審計委員會參與董事會運作情形：

1. 本公司之審計委員會委員計 3 人(任期自 111 年 6 月 21 日至 114 年 6 月 20 日止)
2. 113 年度開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	陳澤澎	6	0	100%	
獨立董事	沈維民	6	0	100%	
獨立董事	胡漢良	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

1. 證券交易法第14條之5所列事項

審計委員會	議案內容	審計委員會之審議結果	公司對審計委員會意見之處理
第三屆 第九次 113.02.26	1. 112年度營業報告書及財務報告。 2. 113年財務報表查核簽證會計師委任及報酬暨其適任性及獨立性評估。 3. 本公司112年度盈餘分派議案。 4. 112年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書。	左列議案獨立董事未表示反對、保留意見或重大建議項目，且議案均經審計委員會	全體出席董事皆同意
第三屆 第十次 113.05.06	1. 國內第四次無擔保轉換公司債轉增資發行新股事宜。 2. 113年第一季財務報告。		

	3. 購置營業用廠房。	全體委員 同意通過	
第三屆 第十一次 113.05.30	1. 辦理發行國內第五次無擔保轉換公司債案。		
第三屆 第十二次 113.08.05	1. 113年第二季財務報告。		
第三屆 第十三次 113.10.31	1. 113年第三季財務報告。		
第三屆 第十四次 113.12.23	1. 114年度營運計畫暨相關人力、設備及費用等預算。 2. 訂定「永續資訊管理作業辦法」及修正相關內部控制制度暨內部稽核細則。 3. 114年度內部稽核計畫。		
第三屆 第十五次 114.02.24	1. 113年度營業報告書及財務報告。 2. 114年財務報表查核簽證會計師委任及報酬暨其適任性及獨立性評估。 3. 本公司113年度盈餘分派議案。 4. 113年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書。		
2. 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項:無此情形。			
二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：			
董事會	議案內容	獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形	
第九屆第十次 113.02.26	1. 獨立董事酬勞分派	左列議案，陳澤澎、沈維民及胡漢良三位獨立董事因與自身有利害關係，進行利益迴避，未參與表決。	
第九屆第十五次 113.12.23	1. 獨立董事業務執行費用		
第九屆第十六次 114.02.24	1. 獨立董事酬勞分派		
三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：			
1. 本公司內部稽核單位除定期將稽核報告及查核缺失改善報告送交獨立董事外，內部稽核主管定期於每季至少一次向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明。獨立董事與稽核主管達到充分溝通。			
2. 本公司簽證會計師每季針對當季公司財務報表核閱或查核結果、內控查核、IFRSs公報修訂與發佈對公司之影響及其他相關法令要求事項，向獨立董事進行報告，並就有無財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式進行溝通。獨立董事與會計師達到充分溝通。			
3. 獨立董事與內部稽核主管之溝通事項如下：			
會議日期	方式	溝通重點	獨立董事之建議及指正及溝通結果
113.02.26	審計委員會	112年第四季內部稽核業務執行報告	洽悉。無其他建議及指正。

		112年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書	經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈董事會決議通過。
	獨立董事與內部稽核主管單獨溝通	稽核主管針對獨立董事所提問題進行說明	本次會議無其他建議及指正。
113.05.06	審計委員會	113年第一季內部稽核業務執行報告	洽悉。無其他建議及指正。
	獨立董事與內部稽核主管單獨溝通	稽核主管針對獨立董事所提問題進行說明	本次會議無其他建議及指正。
113.08.05	審計委員會	113年第二季內部稽核業務執行報告	洽悉。無其他建議及指正。
	獨立董事與內部稽核主管單獨溝通	稽核主管針對獨立董事所提問題進行說明	本次會議無其他建議及指正。
113.10.31	審計委員會	113年第三季內部稽核業務執行報告	洽悉。無其他建議及指正。
	獨立董事與內部稽核主管單獨溝通	稽核主管針對獨立董事所提問題進行說明	本次會議無其他建議及指正。
113.12.23	審計委員會	1. 訂定「永續資訊管理作業辦法」及修正相關內部控制制度暨內部稽核細則 2. 訂定114年度內部稽核計畫	經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈董事會決議通過。
114.02.24	審計委員會	113年第四季內部稽核業務執行報告	洽悉。無其他建議及指正。
		113年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書	經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈董事會決議通過。
	獨立董事與內部稽核主管單獨溝通	稽核主管針對獨立董事所提問題進行說明	本次會議無其他建議及指正。

4. 獨立董事與會計師之溝通事項如下：

會議日期	方式	溝通重點	獨立董事之建議及指正及溝通結果
113.02.26	審計委員會	1. 112年度財務報告查核情形 2. 與主要治理單位溝通事項 3. 關鍵查核事項說明	本次會議無其他建議及指正，業經審計委員會通過財務報告及提報董事會通過。
	獨立董事與會計師單獨溝通	會計師針對獨立董事所提問題進行說明	本次會議無其他建議及指正。

113. 05. 06	審計委員會	1. 113年第一季財務報告查核情形 2. 與主要治理單位溝通事項	本次會議無其他建議及指正，業經審計委員會通過財務報告及提報董事會通過。
	獨立董事與會計師單獨溝通	會計師針對獨立董事所提問題進行說明	本次會議無其他建議及指正。
113. 08. 05	審計委員會	1. 113年第二季財務報告查核情形 2. 與主要治理單位溝通事項	本次會議無其他建議及指正，業經審計委員會通過財務報告及提報董事會通過。
	獨立董事與會計師單獨溝通	會計師針對獨立董事所提問題進行說明	本次會議無其他建議及指正。
113. 10. 31	審計委員會	1. 113年第三季財務報告查核情形 2. 與主要治理單位溝通事項	本次會議無其他建議及指正，業經審計委員會通過財務報告及提報董事會通過。
	獨立董事與會計師單獨溝通	會計師針對獨立董事所提問題進行說明	本次會議無其他建議及指正。
114. 02. 24	審計委員會	1. 113年度財務報告查核情形 2. 與主要治理單位溝通事項 3. 關鍵查核事項說明 4. 審計品質指標說明	本次會議無其他建議及指正，業經審計委員會通過財務報告及提報董事會通過。
	獨立董事與會計師單獨溝通	會計師針對獨立董事所提問題進行說明	本次會議無其他建議及指正。

註：113 年度審計委員會出席率(所有獨董實際出席率總次數/所有獨董應出席總次數)為 100%。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定「公司治理守則」，對於保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人、提升資訊透明度等皆有相關規範；有關本公司「公司治理守則」，請至本公司網站(www.epi.episil.com)查詢。	無差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司依照公司法及相關法令規定召集股東會，並制定完備的股東會議事規則，本公司設有發言人制度及專責投資人關係人員處理股東建議、疑義及糾紛事項，並於本公司網站揭露聯繫方式，股東均可反應意見，並獲妥善處理。	無差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司依證交法規定，對內部人(董事、經理人及持有股份超過總額 5%之股東)所持股權之變動情形，按月申報公開資訊觀測站，以掌握實際控制公司的主要股東及主要股東之最終控制者名單，以確保經營之穩定。	無差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司訂有「關係人交易管理作業辦法」，規範與關係企業之進銷貨、資金貸與與背書保證等財務業務往來作業規定，並訂有對子公司監理與管理之內部控制作業，以控管風險。	無差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)公司訂有「內部重大訊息處理暨防範內線交易管理作業程序」等內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無差異
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一)本公司董事會成員組成依據「公司治理守則」與「董事選舉辦法」從多個方面考慮董事會成員多元化。本公司共有 9 席董事，包含 3 席獨立董事；其中有一席為女性董事；董事會成員專業背景涵蓋管理、理工與財務分析等，且具有科技產業經營者，具備本公司所需要之半導體等產業知識、營運判斷能力、國際市場觀念、領導能力與決策能力等，可以自不同角度給予專業意見，可以提升公司經營績效與管理效益。董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行情形請參閱第 9 頁。	無差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二)本公司除依法設置之薪資報酬委員會及審計委員會外，目前自願設置有公司併購特別委員會，其他功能性委員會未來將視需要評估設置。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否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？	✓		(三)公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式。針對董事會、董事成員、薪資報酬委員會及審計委員會等功能性委員會，每年定期進行評估。113 年度評估結果於 114 年 2 月 24 日提送第九屆第十六次董事會報告，作為檢討及改進之依據，整體董事會績效評估結果將作為遴選或提名董事(含獨立董事)時之參考依據，並考量將個別董事成員績效評估結果作為未來訂定其個別薪資報酬及提名續任之參考依據。	無差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司每年定期評估簽證會計師之適任性及獨立性，連同會計師出具未違反獨立性之聲明函，提報董事會評估之。 公司定期評估簽證會計師獨立性重要內容包含： (1)會計師及其配偶與受扶養親屬是否與本公司直接或重大間接財務利益關係。 (2)會計師及其配偶與受扶養親屬是否與本公司之董事、經理人間，有影響獨立性之商業關係。 (3)在審計期間，審計會計師及其配偶與受扶養親屬是否擔任本公司之董事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。 (4)審計會計師與本公司之董事、經理人是否有配偶、直系血親、直系姻親或二等親內旁系血親之關係。 公司參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師適任性重要內容包含： (1)會計師及理級以上查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作。 (2)會計師及理級以上查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能。 (3)會計師工作負荷，包括擔任主簽之公開發行公司家數或會計師可用工時投入佔比。 (4)金管會及美國公開發行公司會計監督委員會檢查缺失、會計師懲戒及處分案件數。 依本公司提報 114 年 2 月 24 日第九屆第十六次董事會評估結果：本公司簽證會計師符合獨立性且屬適任。	無差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依	✓		本公司為落實公司治理，促使董事會發揮應有職能，以維護投資人權益，配置適任及適當人數之公司治理人員，並於 110 年 3 月 8 日董事會決議通過，指定財務部主管吳書容為公司治理主管，負責公司治理相關事務。吳書容經理已具備公開發行公司從事財務之主管職務經驗達三年以上，其 113 年進修情形請參閱第 38 頁，主要業務執行情形如下：	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？			1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2. 製作董事會及股東會議事錄。 3. 協助董事就任及持續進修。 4. 提供董事執行業務所需之資料。 5. 協助董事遵循法令。 6. 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 7. 辦理董事異動相關事宜。 8. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。	
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？	✓		本公司視不同狀況，責成包括股務及人力資源、客戶服務及採購等部門與利害關係人溝通，並於公司網站上設有發言人及各相關業務部門之聯絡資訊，另設有利害關係人專區，以妥適回應利害關係人所關切之包括企業社會責任在內之相關議題。利害關係人關切之重要企業社會責任議題及溝通管道資訊請參閱 25~26 頁。	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委託永豐金股務代理機構辦理股東會事務。	無差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司已架設網站(www.epi.episil.com)隨時揭露財務業務及公司治理相關資訊。	無差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二)本公司定期更新公開資訊之網路申報作業系統，指定專人負責公司資訊的蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，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。另本公司每年定期召開法人說明會，並將相關資料放置於公開資訊觀測站中，提供投資人查詢公司營運及財務資訊。	無差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		(三)本公司依「上市有價證券發行人應辦業務事項」之規定日期申報財務報告及各月營運情形；並於會計年度終了後兩個月內公告及申報年度財務報告，以及於規定期限前提早公告作業。	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、供應商關係、利害關係人之權利、董事進修之情形、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、公司為董事購買責任保險之情形等）？	✓		1. 員工權益：公司訂有工作規則，確實執行對於員工之權益照護，且依勞基法規定保障員工權益，另訂有「勞資會議實施辦法」以作為勞資雙方溝通之管道。 2. 僱員關懷：公司取得OHSAS18001職業安全衛生管理系統認證，國際標準化組織(ISO)於107年3月公告新版職業健康安全系統(ISO 45001:2018)取代OHSAS18001，本公司於108年10月取得ISO45001:2018認證。由專責之工安部門監督指導各部門進行自主巡檢及改善，並每月定	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			期進行各項工安巡檢，提昇作業人員安全 and 健康的保障，並且每年定期舉行消防演練、AED+CPR 急救訓練、廠區緊急應變訓練..等工安相關教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力，以提供安全合宜的工作環境及必要性之急難救助。 3. 投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：公司係透過公開資訊觀測站及公司網站揭露資訊，讓投資者充份瞭解公司營運狀況，並透過股東會及發言人機制與投資者溝通。且於公司網站設置利害關係人專區，回應利害關係人所關切之重要議題。 4. 董事進修之情形：公司董事視需求參加財務、業務等專業知識進修課程，敬請參閱第39頁董事進修情形。 5. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：有關營運重大政策、投資案、取得或處分資產等事項皆經相關權責部門評估分析後，送交董事會決議後執行。稽核室依風險評估結果擬訂年度稽核計畫並確實執行，以落實風險控管等監督機制。 6. 客戶政策之執行情形：公司設有品質工程處及業務處，對產品與服務提供透明且有效之售後服務及客訴處理。 7. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司為董事購買責任保險，114年度投保金額為美金伍佰萬元，已提報第九屆第十六次董事會，並依規定申報於公開資訊觀測站。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司已完成自評與檢討，將持續強化公司治理水平。				

利害關係人關切之重要企業社會責任議題及溝通管道

利害關係人	關切議題	溝通形式與頻率	2024 年各議合管道實際執行情形及聯絡窗口
客戶	- 客戶關係管理 - 公司治理 - 行為準則 - 法規遵循 - 申訴機制 - 創新研發	- 永續報告書(每年)。 - 與客戶的檢討會議：包含技術、產品、售後服務、禁用物質、衝突礦產、環境等(不定期、QBR/HBR/ ABR)。 - 客戶滿意度調查(每年)。 - 企業網站(不定期)。 - 客戶舉辦的供應商會議(不定期)。	- 於公司官網提供 2024 年永續報告書。 - 完成年度客戶滿意度調查。 - 於企業網站揭露最新產品技術。 - 參加客戶相關資安、ESG 等宣導會議。 - 配合客戶產品、環境、責任等要求與查核，並協同預防與持續改善。 聯絡窗口 電話：03-5632255 分機 2816 余小姐 E-mail：epi.sales@epi.episil.com
供應商	- 供應鏈管理 - 供應商評等 - 從業道德 - 非衝突礦產 - 供應商 ESG 政策及管理	- 供應商稽核(不定期)。 - 關鍵供應商及外包商評等(每年)。 - 供應商行為準則要求(每年)。 - 非衝突礦產聲明要求(不定期)。 - 利害關係人衝突問卷調查與分析。	- 全年度關鍵供應商進行稽核共計 11 家。 - 關鍵供應商評比於每年 12 月完成。 - 關鍵供應商從業道德規範遵循簽署 43 家。 - 關鍵供應商簽回不使用衝突礦產聲明(100%)。 - 關鍵供應商永續管理自評問卷調查(每三年一次)。 聯絡窗口 電話：03-5632255 分機 2300 洪處長 E-mail：procurement@epi.episil.com
員工	- 人權維護 - 人才吸引與留任 - 人才培育與發展 - 薪資福利 - 職場安全與健康 - 員工照顧與關懷	- 勞資會議(每季)。 - 職工福利委員會會議(每季)。 - 教育訓練(不定期)。 - 部門溝通及工作會議(不定期)。 - 內部訊息公告(不定期)。 - 員工申訴專線(及時)。 - 職業安全衛生委員會會議(每季)。	- 每季舉辦勞資會議共召開 4 場。 - 每季舉辦職工福利委員會例會共召開 4 場。 - 辦理新進人員訓練，協助新人了解公司。提供內、外部訓練資源，每名員工接受訓練的平均時數約 27.61 小時，有效達成人才培育與發展。 - 辦理企業資訊安全、內線交易、誠信經營、責任商業聯盟行為準則(RBA)、員工從業道德準則..等宣導及訓練課程，提升員工法律素養。 - 每週召開主管會議，協助各單位主管了解公司營運相關狀況及提升溝通效能。 - 辦理中/高階主管年度預算說明會及策略共識營，協助主管瞭解公司未來營運策略及產品發展方向。 - 不定期發佈公司訊息公告，以利全體同仁即時了解公司相關資訊。 「申訴委員會」接獲並處理性騷擾相關投訴 1 件。 - 每季舉辦職業安全衛生委員會會議共召開 4 場。 聯絡窗口 電話：03-5632255 分機 2226 陳小姐 E-mail：2226@epi.episil.com

利害關係人	關切議題	溝通形式與頻率	2024 年各議合管道實際執行情形及聯絡窗口
投資人	- 誠信經營 - 組織策略願景 - 風險管理 - 法令遵循 - 股東權益維護資訊透明 - 經濟績效	- 股東會(每年)。 - 法人說明會(每年)。 - 發布營業收入(每月)。 - 公開資訊觀測站(即時更新)。 - 公司網站(即時更新)。	- 年度股東常會 1 次。 - 舉辦法人說明會 1 次。 - 定期於公開資訊觀測站、公司網站揭露公司財務及業務資訊。 - 設有發言人及代理發言人，即時回覆投資者關注議題。 聯絡窗口 發言人：范桂榮 副總經理 代理發言人：林婷苑 處長 電話：03-5632255 E-mail：epi@epi.episil.com
政府單位與主管機關	- 誠信經營 - 風險管理 - 法令遵循	- 公文回覆政府機關之要求(即時)。 - 更新公司網站、公開資訊觀測站資訊(每月、每季、每年)。 - 問卷及訪談(不定期)。 - 接受政府機關評鑑(每年)。 - 參與政府機關相關活動(不定期)。	- 依照政府法規要求，定期提供相關報告或回覆。 - 完成 2024 年公司治理評鑑。 - 董事參與證券主管機關宣導說明會，總時數共計 6 小時。 聯絡窗口 地址：新竹科學園區篤行一路 10 號 電話：03-5632255
非營利團體與社區	- 社會關懷 - 社區參與 - 公益活動	- 徵才平台及活動(每日)。 - 公司對外網頁(每日)。 - 公益捐贈(不定期)。	- 徵才平台提供就業機會，並參與地方性徵才活動合計約 2 場。 - 採購公益產品；物資捐贈公益團體。 - 完成公益捐款 10 家。 聯絡窗口 電話：03-5632255 分機 2226 陳小姐 E-mail：2226@epi.episil.com
學校	- 誠信經營 - 法令遵循 - 人才吸引與留任 - 人才培育與發展	- 產學合作洽談(每年)。 - 產學合作相關會議參與(每年)。 - 參與校園徵才活動(每年)。	- 完成產學合作 9 家。 - 參與產學合作相關推展會議，會議上討論最新國家政策及國際趨勢。 - 參與學校徵才活動合計 6 場，提供就業機會，並進行公司及產業趨勢校園座談會，提高就業意願。 聯絡窗口 電話：03-5632255 分機 2226 陳小姐 E-mail：2226@epi.episil.com

(四)薪資報酬委員會組成、職責及運作情形：

一、薪資報酬委員會成員資料：

身 分 別	條 件 姓 名	年 資	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)	沈維民	9 年	請參考第 8 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。		1
獨立董事	陳澤澎	9 年			0
獨立董事	胡漢良	6 年			1

二、薪資報酬委員會運作情形及114年度工作重點：

(1)114 年度工作重點：

1. 訂定並檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
2. 評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

(2)薪資報酬委員會運作情形：

1. 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
2. 113 年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	沈維民	3	0	100	
委員	陳澤澎	3	0	100	
委員	胡漢良	3	0	100	
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。					
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。					
薪資報酬委員會	議案內容			所有薪資報酬委員意見及後續處理	
113.02.26 第五屆第四次	一、112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 二、113 年度員工酬勞及董事酬勞估列提案。 三、修正本公司「經理人激勵暨績效獎金辦法」。 四、經理人激勵暨績效獎金。			左列議案，獨立董事未表示反對或保留意見，均經薪資報酬委員會全體委員同意通過及全體董事同意通過。	
113.05.06 第五屆第五次	一、經理人委任及薪酬提案。				
113.12.23 第五屆第六次	一、114 年董事業務執行費。 二、通過「經理人退休管理辦法」。 三、經理人 114 年薪酬提案。				
114.02.24 第五屆第七次	一、113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 二、114 年度員工酬勞及董事酬勞估列提案。 三、修正本公司「經理人退休管理辦法」。 四、經理人提請退休案。 五、經理人委任及薪酬提案。				

(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			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司遵循ESG政策的願景與使命，於111年成立「ESG指導委員會」，以作為公司內部最高層級的永續發展決策中心，由董事長擔任主席，與多位不同領域的高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫。 由「ESG推行委員會」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。經由會議及依議題而設的任務小組，除依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策外，另辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。 「ESG指導委員會」委員每季向董事會報告永續發展執行成果及未來工作計劃。113年度向董事會報告共4次。 公司董事會每季定期聽取經營團隊的營運報告及ESG報告。董事會評判公司所提擬策略成功的可能性及檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。	無差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司訂有「永續發展實務守則」、「公司治理守則」、「誠信經營守則」、「嘉晶電子人權政策」、「勞工與道德管理規範」、「員工從業道德準則」等相關規章，積極規劃永續發展的策略與方向，推動永續經營及公司治理，並嚴守法律規範，以提供同仁良好工作環境與合理報酬與福利；同時肩負永續環境的重要使命，公司同仁從自身做起，確實執行環保節能，並號召同仁共同參與社會公益活動。 本公司所訂定之「營運持續管理(BCM)作業規範」及內部風險管理政策，執行風險評鑑作業，採取事先防範措施，減少因風險所帶來的損失為原則，對可能影響公司達成目標之潛在風險進行辨識、評估、處理及監控，並定期追蹤及納入各單位日常作業。	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？	V		(一)本公司本著永續經營的理念，關注全球氣候變遷，致力於保護地球與環境、綠色生產、節能減碳，降低活動、產品對環境之衝擊，創造安全衛生舒適的工作環境。藉由全員參與及諮詢、持續改善及定期審查，以達成守法、環保與企業持續成長之經營目標。並且做到嚴守相關法規及有關環保之要求；關注環保議題，評估其風險與機會並執行有效之管控措施；建立設定及審查環境目標之架構，以提高環保績效。 本公司各廠區於民國 90 年 12 月取得 ISO14001 環境管理系統認證，每年定期取得第三方驗證通過	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		審查，持續有效；同時自 110 年起依 ISO14064-1/GHG protocol 規範每年進行溫室氣體盤查並通過第三方驗證。 (二)本公司本著「珍惜自然資源」之環保精神，將環境保護之核心業務與顧客信賴結合，共同創造「永續經營」及回饋社會理念，持續推動廢棄物減量及再利用。例如包裝材紙箱回收再利用，文書用紙雙面利用廢棄物分類資源回收，電子化減少用紙等。	無差異
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		(三)本公司已評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並納入風險管理，積極推動節能減碳之相關作業。	無差異
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四)公司過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，及制定減少用水或其他廢棄物管理之政策內容請參閱第 32 及 36 頁。	無差異
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		(一)本公司參考「聯合國世界人權宣言」及「聯合國國際勞動組織」等國際人權公約規範，訂有「嘉晶電子人權政策」、「勞工與道德管理規範」。認同並遵循國際人權公約所揭櫫之原則，並採取「責任商業聯盟行為準則」(Responsible Business Alliance)一致的行動，提供員工公平與安全的工作環境，有尊嚴地對待並尊重所有利害關係人，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，並恪守當地政府勞動法令，善盡管理、宣導及降低風險之責。 (1)建立兩性平等方面 本公司實施育嬰留職停薪制度，並同時提供同仁家庭照顧假、生理假，參考國際人權公約與尊重男女平等權益之信念，於工作規則訂定性別工作平等及性騷擾防治措施專章。 (2)保障員工權益方面 本公司為保障員工之公平性，秉持遵守勞動基準法及就業服務法之相關規定，保障人權並禁止就業歧視，並提供友善工作環境。 (3)人權宣導訓練方面 113年針對同仁進行「友善職場」相關訓練，完訓人數718人，佔在職總員工人數100%，課程總人時數為718小時；進行「責任商業聯盟行為準則(RBA) 宣導」課程，完訓人數718人，佔在職總員工人數100%，課程總人時數為718小時。未來將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練及人權風險評估與管控，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	V		(二)本公司已提供員工多項福利政策，除法規規範之勞保、健保、提撥退休金及育嬰假外，並辦理員工每年健康檢查、發放三節禮金及禮券、婚喪喜慶及慰問、員工團體保險等福利措施，另依公司章程規定，公司應依當年度獲利情況，提撥不低於百分之五為員工酬勞，並依據年度績效考核情形後分配予全體同仁，以激勵所有同仁共同為本公司目標努力。此外本公司訂有「薪資管理辦法」做為員工敘薪之依據，且積極掌握市場薪資水準定期檢視本公司之薪酬政策，並有相應之調薪機制，提供員工良好的薪酬條件。公司另設有績效獎金，視年度經營績效(經營成果)、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給績效獎金，以達到獎勵員工的目的	無差異
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		(三)本公司致力於促進安全健康、預防職業傷害與疾病，消除危害和降低安衛風險，創造安全衛生舒適的工作環境。藉由全員參與及諮詢、持續改善及定期審查，以達成守法、安全、身心健康與企業持續成長之經營目標。為保障勞工免於作業場所中有害物的危害，提供勞工健康舒適的工作環境，每年均執行兩次作業環境監測，逐步了解工作人員的暴露實態。並且做到嚴守相關法規及有關安全衛生危害預防之要求；關注安全衛生議題，評估其風險與機會並執行有效之管控措施；建立設定及審查安全衛生目標之架構，以提高安全衛生績效；建置完善溝通機制，並實施、維持及主動傳達給公司組織所能控制下的所有人員。推動關鍵單位主管自主安全查核、定期巡檢及不定期專案查核，以達持續改善目標。定期辦理員工健康檢查，對於員工教育訓練，無論新進同仁或在職同仁皆依法進行安全衛生相關訓練。 本公司於民國 99 年 1 月取得 OHSAS 18001 安全衛生管理系統認證，國際標準化組織(ISO)於 107 年 3 月公告新版職業健康安全管理体系 (ISO45001:2018)取代 OHSAS18001，本公司於 108 年 10 月取得 ISO45001:2018 認證。每年定期審查，證書有效期至 114 年 11 月 24 日。預計 114 年 9 月進行三年換證審查。 本公司 113 年無發生火災事件，亦無死傷人員。排除上下班交通職災外，並無員工職災失能件數。顯示公司職工安全衛生績效良好。	無差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)本公司為員工建立完整的職能地圖及職涯發展規劃，包含新人訓練、管理職能訓練、專業訓練、核心才能訓練等，透過內部、外部參訓，及實體、數位、OJT 等多元學習方式，有效提升工作能力，並提供同仁在職學位進修補助、語文進修補	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		助等，激勵及協助同仁持續自我發展。本公司曾獲頒台灣訓練品質系統銅牌獎，強化員工專業技能，提供公司競爭力及長期發展。113 年度訓練成效： (1)年度訓練計劃達成率達 98.6%。 (2)年度課程申辦總時數約 1,789 小時，受訓總人時數 19821.90 小時，每名員工每年接受訓練的平均時數約 27.61 小時。 (五)本公司對產品與服務之行銷及標示，皆符合並遵循相關法規及國際準則之規定。為保護客戶權益與維護良好的客戶關係，依「客戶訴怨處理辦法」提供客戶處理產品異常不符規格之處理管道。另依「客戶滿意評估作業規範」進行定期評估，據以收集客戶的聲音並予以主動回應。	無差異
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六)本公司訂有供應商評鑑制度，與供應商來往前會先進行資格審核，以確認過去無影響環境與社會之紀錄。並要求供應商需遵守本公司所制定之相關從業道德制度。	無差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務性資訊之報告？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司已參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書揭露公司非財務性資訊報告，並申報於公開資訊觀測站及公司網站中。前揭報告書中溫室氣體盤查資訊取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司非常重視推動永續發展，未來將定期依該守則檢視執行情形並據以改進，執行至今尚無差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司所有廠區均取得環境管理系統（ISO 14001：2015）及職業安全衛生管理系統（ISO 45001:2018）國際標準認證，並以各國環保指令之危害物質禁/限用要求為基準，建立「毒性化學物質作業管理辦法」及「環境禁用物質管理程序」嚴格把關所有產品及材料，作為對供應商的禁/限用化學物質管理之標準，以符合國際公約、環保法令及客戶規範要求；並藉由 ISO14001 環境管理系統之推行，進行電能節約最佳化，從源頭管理水、電能源耗用量，降低對環境衝擊並節約成本。 本公司不定期對供應商進行衝突礦石來源調查，要求供應商必需不採購及不使用來自剛果民主共和國非政府軍事團體或非法軍事派別所控制衝突地區的礦區，包括：金(Au)、鉭(Ta)、鎢(W)和錫(Sn)等金屬，也透過公司網站對外公開宣導，聲明不使用衝突礦產的政策；供應商管理依照 IATF 16949:2016 及符合 RoHS 及相關法令法規條文之要求，確認其品質系統是否符合具有 ISO9001 或 IATF16949 第三者認證，且供應商需提出所提供直接原材料，皆符合 RoHS 及環保相關法令法規要求之直接或間接證明與與生產品質有直接相關性之原物料（包含 Wafer、Mask、Chemical、Gas、Quartz、Target）之新供應商或新原物料評估。				

公司過去兩年用水量及廢棄物總重量

年度	資料涵蓋 範圍	用水量 (m ³ /Yr)	廢棄物總重量(噸)			廢棄物 再利用率
			有害廢棄物	非有害廢棄物	合計	
113	所有廠區	668,560	4.41	153.01	157.42	54.6%
112	所有廠區	654,332	4.93	156.30	161.23	50.4%

113年公司減少溫室氣體、用水或其他廢棄物管理政策

制定減少溫室氣體、用水或其他廢棄物管理政策	達成目標之推動措施	達成情形
節電率達1.0%	1.汰換低效能舊機組 2.設備零件更新 3.調整節能措施 4.更換燈具	節電率達2.0%， 相當於節電185.7 萬度
單位晶片耗水量<15.5 ton/m ²	1.提高Local scrubber使用製程廢水比率 2.廠區水龍頭加裝節水器 3.評估冷卻水塔提高導電度減少排水量	單位晶片耗水量 9.6 ton/m ²
廢棄物回收再利用率>=50%	1.成品空箱回收再利用 2.製程控片回收再利用 3.透過教育訓練、監督及宣導從源頭 管理，並積極落實廢棄物減量及分 類管理。	廢紙箱回收再利 用達1,501個；控 片回收再利用共 5,244片。廢棄物 回收再利用率為 54.6%。

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊：
1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形				
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	氣候變遷為現今世界各國最關注的環境議題之一，嘉晶依據相關規範揭露氣候相關資訊。嘉晶風險管理最高監督單位為董事會，定期審視並監督氣候變遷相關風險與機會，確保風險管理制度的有效推行。2022 年嘉晶成立「ESG 指導委員會」，為氣候變遷管理最高組織，由董事長擔任主席，率領經營團隊共同審議氣候變遷策略與目標，提出因應對策，定期向董事會報告執行計畫和成果。經營團隊依據公司氣候變遷策略與目標，負責編列相關策略所需相關預算、規劃並執行年度方案，定期追蹤呈報執行成效。				
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)。	嘉晶公司進行跨部門討論並鑑別短期、中期、長期的氣候風險與機會，一共鑑別出 6 項關鍵風險與機會，針對這 6 項關鍵風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務衝擊，進行情境分析、訂定目標與策略。				
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	類型	氣候風險	情境說明	潛在的財務影響	衍生機會與因應策略
	轉型	政策與法規	因應國際能源價上 升及減碳趨勢，調 漲電價	營運成本增加	◆提升能源使用效率 組織節能管理專案團隊執行設備節能優化及汰換能效低 設備
	轉型	技術	新節能減碳 技術發展的不 確定性	評估成本增加	◆開發新節能減碳技術 評估新節能減碳技術、推動節能減碳方案
	轉型	市場	節能產品需求 增加	擴廠投資增加	◆提升節能產品銷售 發揮化合物半導體磊晶技術，回應節能減碳產品需求
	轉型	商譽	公司形象衝擊	銷售損失	◆提升企業聲譽 取得 ISO14001、碳盤查驗證，並透明揭露碳資訊
	實體	立即	突發性氣候 災害導致供應 鏈中斷	延誤產品出貨，增 加營運支出	◆提升供應量穩定性 建立備源供應商、多源運輸動線、增加在地供應商倉儲 量
	實體	長期	極端氣候增 強_缺水	營運中斷、增加營 運成本	◆增加水資源利用率及應變 建立水情監控機制、缺水應變機制，並簽約水車供應水 源
全球暖化造成氣候異常，豪雨或旱災等極端天氣發生頻率增加，導致原物料備料期間拉長、運輸成本提高，以及工廠生產成本增加，提高公司營運成本。淨零碳排放成為全球趨勢，歐盟碳邊境調整機制(CBAM)於 2023 年 10 月試行，美國清潔競爭法案(CCA)也於 2024 年相繼上路，台灣環境部於 2024 年 10 月 7 日公布碳費每噸 300 元，起徵量為 2.5 萬					

項 目	執 行 情 形
	噸，2025 年試申報不繳費，2026 年 5 月正式收費，台灣進入排碳有價時代，半導體屬高碳排產業，屆時將大幅增加生產成本。 嘉晶公司針對氣候變遷風險提出具體管理對策如下： (1)積極推動各項節能減碳方案，強化公司因應極端氣候能力，包括： - 完成 17 項節能行動，年節電率 2.0%，相當於節電 185.7 萬度。 - 成立節能專案管理小組，持續進行設備設施節能優化措施。 - 成立溫室氣體盤查管理審查委員會，建立溫室氣體盤查程序，導入 ISO14001 與 ISO/CNS14064-1 等管理系統，進行溫室氣體盤查查證人員訓練，每年進行溫室氣體盤查，並通過第三方機構查驗。 (2)研發與生產低耗能產品，提供更低碳的產品給客戶； 積極開發並量產新型節能產品(化合物半導體 GaN 及 SiC)，提供客戶更先進更具節能減碳優勢的產品選擇。
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。	ESG 指導委員會依據 TCFD 架構，將氣候相關風險鑑別、評估，每年持續追蹤嘉晶同業面臨之氣候風險與機會，鑑別關鍵議題後訂定相關指標與目標，追蹤目標達成情況，進行調整管理措施與因應。
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。	本公司截止年報刊印日止，尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，故不適用。
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。	本公司截止年報刊印日止，尚未完成因應管理氣候相關風險之轉型計畫，相關內容將於完成後揭露。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司截止年報刊印日止，尚未使用內部碳定價作為規劃工具，故不適用。

項 目	執 行 情 形
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。	本公司截止年報刊印日止，尚未設定氣候相關目標，故不適用。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	溫室氣體盤查及確信情形如下頁 1-1。 截止年報刊印日止，尚非屬必須揭露減量目標、策略及具體行動計畫，未來將配合法令規定揭露。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

本公司基本資料 ☐ 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 ☐ 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 ☒ 資本額未達 50 億元之公司	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 ☒ 母公司個體盤查 ☐ 合併財務報告子公司盤查 ☐ 母公司個體確信 ☐ 合併財務報告子公司確信
--	---

民國 112 年溫室氣體盤查及確信情形

資料涵蓋範圍		總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e /百萬元)	確信機構	確信情形說明 (包括確信範圍、確信機構、確 信準則及確信機構)
範疇一	母 公 司	602.9347	0.1	新加坡商英國標準協會集團私人有限公司臺灣分公司 (British Standards Institution; BSI)	本公司範疇一、範疇二及範疇三之溫室氣體總排放量為 51,915.9841 公噸 CO ₂ e，其中範疇一佔總排放量 1.16%，範疇二佔 81.90%，範疇三 16.94%。 經第三方機構(新加坡商英國標準協會集團私人有限公司臺灣分公司)採 ISAE3410/ISO 14064-3:2019 準則確信，範疇一及範疇二之確信意見為合理保證，範疇三確信意見為確認及協議程序。
範疇二	母 公 司	42517.0993	10.0		
範疇三	母 公 司	8795.9501	2.1		

民國 113 年溫室氣體盤查及確信情形

資料涵蓋範圍		總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e /百萬元)	確信機構	確信情形說明 (包括確信範圍、確信機構、確 信準則及確信機構)
範疇一	母 公 司	665.6	0.2	英商勞盛股份有限公司台灣分公司(LRQA)	本公司範疇一、範疇二及範疇三之溫室氣體總排放量為 52073.2 公噸 CO ₂ e，其中範疇一佔總排放量 1.28%，範疇二佔 81.08%，範疇三 17.65%。 子公司(日本嘉晶)總排放量為 4.4 公噸 CO ₂ e，其中範疇一佔總排放量 0%，範疇二電力排放佔 80.06%，範疇三佔 19.94%。 預計 2025 年 4 月進行第三方機構確信，由英商勞盛股份有限公司台灣分公司(LRQA)採 ISAE3410 /ISO 14064-3:2019 準則確信。確信資訊將於永續報告書揭露。
範疇二	母 公 司	42219.0	10.3		
範疇三	母 公 司	9188.7	2.2		
範疇一	子 公 司	0	0		
範疇二	子 公 司	3.5	0.016		
範疇三	子 公 司	0.9	0.004		

註：本公司嘉積廠於 2024.11.26 取得工廠登記證，故以上盤查及確信數字並未含嘉積廠。

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，已訂定「誠信經營守則」及「員工從業道德準則」，具體規範董事會、管理階層及全體員工於執行業務時應注意之事項。	無差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二) 本公司「誠信經營守則」中已針對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，訂定防範措施，並建立有效之會計制度及內部控制制度，不定期地檢討，俾確保制度執行持續有效。	無差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三) 本公司已訂定「誠信經營守則」及「員工從業道德準則」，內容明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討及修正。	無差異
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一) 依據本公司「誠信經營守則」，於商業往來之前，應考量商業往來對象之合法性及信譽，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並在相關的商業契約中明訂誠信行為條款之情形，交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約。	無差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二) 本公司之誠信經營統籌單位為董事長室，由董事長率領經營團隊推動及監督公司誠信經營政策與防範不誠信行為，定期向董事會報告當年度執行情況。最近期已於113年2月24日向董事會報告。 本公司113年誠信經營執行狀況：	無差異
(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？	✓		普及教育訓練	無差異
			防範內線交易	
			年度全體員工(718名)完訓率100% ● 證交法內線交易課程 ● 誠信經營守則宣導 ● 員工從業道德準則宣導 ● 資訊安全守則宣導 本公司內部人均恪守公司規範，並無年度財務報告公告前三十日或每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票之記錄。	
			(三) 本公司已訂有「誠信經營守則」及「員工從業道德準則」，制定防止利益衝突，並於公司網站設置投資關係專區、公司治理專區、企業永續專區及利害關係人專區，以利股東及利害關係人等參考。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四)公司建立有效之會計制度及內部控制制度，且運作情形正常，內部稽核人員定期依稽核計畫進行查核並製作稽核報告，且稽核報告均送董事長及獨立董事查閱，以落實誠信經營，避免舞弊情形發生。	無差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司透過內部教育訓練，對員工宣導並使員工了解公司誠信經營理念及規範。	無差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)本公司訂有「誠信經營守則」及「員工從業道德準則」，依不同議題設置專責處理人員及提供相關檢舉管道，任何違反本公司從業道德標準之行為，將根據公司獎懲辦法受到嚴厲懲處。本年度並未有違反誠信經營規定之懲戒。	無差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)本公司設有意見信箱及專職人事單位負責處理員工之申訴，檢舉人可以透過信函、電子郵件、電話專線等方式進行檢舉，並以保密方式處理。公司網站並已設置利害關係人聯絡平台，做為處理利害關係人建議、疑義及糾紛事項之溝通管道，另為確保利害關係人權益，以嚴謹的舉報機制讓利害關係人可於安全保密情況下傳達訊息。	無差異
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)本公司提供檢舉管道，並依法採取適當之保護措施，以維護檢舉人之個人資料及隱私。	無差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		公司已於公司網站揭露誠信經營守則內容及推動成效。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：公司已訂定「誠信經營守則」，運作情形與誠信經營守則間無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：截至目前為止，公司無發生違反誠信經營規定，影響公司營運之情事。				

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

為健全公司良好治理制度，本公司已訂定「董事會議事規範」、「股東會議事規則」、「董事選舉辦法」、「公司治理守則」、「誠信經營守則」及「永續發展實務守則」等公司治理相關規章。

(1) 公司治理主管進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
公司治理主管	吳書容	113/10/02	社團法人中華公司治理協會	企業經營管理實務：製造業的AI轉型新知	3
		113/10/29	社團法人中華公司治理協會	企業風險管理與危機處理－董監視角	3
		113/12/12	中華民國內部稽核協會	「內線交易」與「財報不實」實務探討與因應之道	6

(2) 董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
董事長	徐建華	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	企業風險管理與危機處理－董監視角	3
		113/10/02	社團法人中華公司治理協會	企業經營管理實務：製造業的 AI 轉型新知	3
董事	陳溪新	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	企業風險管理與危機處理－董監視角	3
		113/10/02	社團法人中華公司治理協會	企業經營管理實務：製造業的 AI 轉型新知	3
董事	梁文穎	113/12/24	社團法人中華公司治理協會	商機無限的淨零路徑－從產業視野解析策略方向	3
		113/10/29	社團法人中華公司治理協會	企業風險管理與危機處理－董監視角	3
		113/10/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	國際永續揭露準則新動態	3
		113/10/02	社團法人中華公司治理協會	企業經營管理實務：製造業的 AI 轉型新知	3
董事	蔣經華	113/11/29	社團法人台灣專案管理學會	企業營業秘密保護法制與實例研討	3
		113/10/29	社團法人中華公司治理協會	企業風險管理與危機處理－董監視角	3
		113/10/08	社團法人台灣專案管理學會	董事會 vs 經營團隊	3
		113/10/02	社團法人中華公司治理協會	企業經營管理實務：製造業的 AI 轉型新知	3
董事	葉文貴	113/10/02	社團法人中華公司治理協會	企業經營管理實務：製造業的 AI 轉型新知	3
		113/08/06	臺灣證券交易所	永續知識賦能宣導課程-電子業以永續知識力打造全新碳時代宣導會	6
董事	羅榮晃	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	企業風險管理與危機處理－董監視角	3
		113/10/02	社團法人中華公司治理協會	企業經營管理實務：製造業的 AI 轉型新知	3
獨立董事	沈維民	113/05/02	社團法人中華公司治理協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3
		113/04/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業如何進行稅務治理及數位化解決方案的分享與建議	3
獨立董事	陳澤澎	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	企業風險管理與危機處理－董監視角	3
		113/10/02	社團法人中華公司治理協會	企業經營管理實務：製造業的 AI 轉型新知	3
獨立董事	胡漢良	113/06/13	社團法人台灣專案管理學會	接班團隊建構與人才發展	3
		113/06/07	社團法人台灣專案管理學會	董事會 vs 經營團隊	3

(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，【網址：<https://mops.twse.com.tw>>單一公司>公司治理>公司規章／內部控制>內控聲明書公告】，輸入年度及公司代號，查詢內控聲明書公告。

2. 經證期局要求公司需委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十)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. 股東會之重要決議及執行情形：

股東會	重要決議	執行情形
113年 股東常會 113.05.30	1. 承認112年度營業報告書及財務報表 2. 承認112年度盈餘分派案	1. 決議通過。 2. 已遵循決議結果作業。每股配發新台幣0.5元，於113年8月1日發放現金股利共新台幣144,269,685元。

2. 董事會之重要決議：

董事會	議案內容及後續處理	獨立董事持反對或保留意見	公司對獨立董事意見之處理	決議結果
第九屆 第十次 113.02.26	1. 通過112年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2. 通過113年度員工酬勞及董事酬勞估列提案。 3. 通過112年度營業報告書及財務報告。 4. 通過113年財務報表查核簽證會計師委任及報酬暨其適任性及獨立性評估。 5. 通過112年度盈餘分派議案。 6. 訂定召開113年股東常會日期、地點及召集事由。 7. 通過112年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書。 8. 修正「經理人激勵暨績效獎金辦法」。 9. 通過經理人激勵暨績效獎金。	無	不適用	全體出席 董事同意 通過
第九屆 第十一次 113.05.06	1. 通過國內第四次無擔保轉換公司債轉增資發行新股事宜。 2. 通過113年第一季財務報告。 3. 通過修正「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」。 4. 通過購置營業用廠房案。 5. 通過經理人委任及薪酬提案。	無	不適用	全體出席 董事同意 通過
第九屆 第十二次 113.05.30	1. 通過辦理發行國內第五次無擔保轉換公司債案。	無	不適用	全體出席 董事同意 通過
第九屆 第十三次 113.08.05	1. 通過113年第二季財務報告。 2. 通過金融機構貸款案。 3. 通過112年永續報告書。	無	不適用	全體出席 董事同意 通過

董事會	議案內容及後續處理	獨立董事持反對或保留意見	公司對獨立董事意見之處理	決議結果
第九屆 第十四次 113.10.31	1. 通過113年第三季財務報告。 2. 訂定「董事道德行為準則」。	無	不適用	全體出席 董事同意 通過
第九屆 第十五次 113.12.23	1. 通過114年度營運計畫暨相關人力、設備及費用等預算。 2. 訂定「永續資訊管理作業辦法」及修正相關內部控制制度暨內部稽核細則。 3. 訂定114年度內部稽核計畫。 4. 修正「關係人交易管理作業辦法」。 5. 通過114年董事業務執行費。 6. 訂定「經理人退休管理辦法」。 7. 通過114年經理人薪酬提案。	無	不適用	全體出席 董事同意 通過
第九屆 第十六次 114.02.24	1. 通過113年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2. 通過114年度員工酬勞及董事酬勞估列提案。 3. 通過113年度營業報告書及財務報告。 4. 通過114年財務報表查核簽證會計師委任及報酬暨其適任性及獨立性評估。 5. 通過113年度盈餘分派議案。 6. 通過修正「公司章程」。 7. 通過董事選舉案。 8. 通過並審議董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單。 9. 通過解除新任董事競業之限制。 10. 訂定召開114年股東常會日期、地點及召集事由。 11. 通過113年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書。 12. 通過指派子公司(日本嘉晶電子株式會社)之董事。 13. 修正「經理人退休管理辦法」。 14. 經理人擬提請退休案。 15. 經理人委任及薪酬提案。	無	不適用	全體出席 董事同意 通過

3. 審計委員會之重要決議：

董事會	議案內容及後續處理	證券法§14-5所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事2/3以上同意之議決事項
第九屆 第十次 113.02.26	1. 112年度營業報告書及財務報告。 2. 113年財務報表查核簽證會計師委任及報酬暨其適任性及獨立性評估。 3. 本公司112年度盈餘分派議案。 4. 112年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書。	✓	無

董事會	議案內容及後續處理	證券法§14-5所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事2/3以上同意之議決事項
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第九屆第十一次 113.05.06	1. 國內第四次無擔保轉換公司債轉增資發行新股事宜。 2. 113年第一季財務報告。 3. 購置營業用廠房。	✓	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第九屆第十二次 113.05.30	1. 辦理發行國內第五次無擔保轉換公司債案。	✓	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第九屆第十三次 113.08.05	1. 113年第二季財務報告。	✓	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第九屆第十四次 113.10.31	1. 113年第三季財務報告。	✓	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第九屆第十五次 113.12.23	1. 114年度營運計畫暨相關人力、設備及費用等預算。 2. 訂定「永續資訊管理作業辦法」及修正相關內部控制制度暨內部稽核細則。 3. 114年度內部稽核計畫。	✓	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第九屆第十六次 114.02.24	1. 113年度營業報告書及財務報告。 2. 114年財務報表查核簽證會計師委任及報酬暨其適任性及獨立性評估。 3. 本公司113年度盈餘分派議案。 4. 113年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書。	✓	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		

(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：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：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	李典易 謝智政	113/01/01-113/12/31	2,470	870	3,340	

- (一) 113年非審計服務內容為工商登記、非主管薪酬複核及稅務簽證服務公費，合計金額新台幣870仟元。
- (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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。
- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更換日期	112年1月1日	113年1月1日	
更換原因及說明	配合資誠聯合會計師事務所內部輪調政策，財務報表之查核簽證(含核閱)會計師由謝智政及林玉寬會計師，變更為謝智政及江采燕會計師。	配合資誠聯合會計師事務所內部輪調政策，財務報表之查核簽證(含核閱)會計師由謝智政及江采燕會計師，變更為李典易及謝智政會計師。	
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情況		委任人
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	V	
	說明：不適用		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	謝智政及江采燕會計師	李典易及謝智政會計師
委任之日期	112年1月1日	113年1月1日
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	不適用	
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用	

- (三) 前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：不適用。

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

七、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：

股權移轉：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表。

股權質押變動情形：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊：

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%	名稱(或姓名)	關係	
漢磊科技(股)公司	166,961,680	57.86	不適用	不適用	0	0	無	無	
代表人：徐建華	150,000	0.05	0	0.00	0	0	無	無	
南亞光電(股)公司	9,847,325	3.41	不適用	不適用	0	0	無	無	
代表人：王文潮	0	0.00	0	0.00	0	0	無	無	
葉文貴	3,199,632	1.11	2,500,855	0.87	0	0	陳秀卿 葉碧香 黃武順	配偶 二等親 二等親	
嘉才投資有限公司	3,100,793	1.07	不適用	不適用	0	0	無	無	
代表人：陳秀卿	2,500,855	0.87	3,199,632	1.11	0	0	葉文貴 葉碧香 黃武順	配偶 二等親 二等親	
葉碧香	2,918,385	1.01	2,740,814	0.95	0	0	黃武順 葉文貴 陳秀卿	配偶 二等親 二等親	
黃武順	2,740,814	0.95	2,918,385	1.01	0	0	葉碧香 葉文貴 陳秀卿	配偶 二等親 二等親	
陳秀卿	2,500,855	0.87	3,199,632	1.11	0	0	葉文貴 葉碧香 黃武順	配偶 二等親 二等親	
楊友欽	1,120,000	0.39	0	0.00	0	0	無	無	
楊志穎	907,075	0.31	0	0.00	0	0	無	無	
林高煌	850,000	0.29	0	0.00	0	0	無	無	

九、綜合持股比例：

114 年 03 月 31 日/單位：股

轉投資事業 (註1)	本公司投資		董事、經理人及公司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%
日本嘉晶電子株式會社	200	100	-	-	200	100

註1：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份：

(一)股本來源：

114 年 4 月 15 日
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 股款者	其 他
105.01	10	300,000,000	3,000,000,000	243,575,315	2,435,753,150	與漢磊半導體晶圓(股)公司合併		註 1
105.05	10	300,000,000	3,000,000,000	244,179,315	2,441,793,150	執行員工認股權憑證 604,000 股	—	註 2
105.08	10	300,000,000	3,000,000,000	244,290,315	2,442,903,150	執行員工認股權憑證 111,000 股	—	註 3
105.11	10	300,000,000	3,000,000,000	244,320,315	2,443,203,150	執行員工認股權憑證 30,000 股	—	註 4
106.02	10	300,000,000	3,000,000,000	244,401,315	2,444,013,150	執行員工認股權憑證 81,000 股	—	註 5
107.01	10	300,000,000	3,000,000,000	274,401,315	2,744,013,150	現金增資 30,000,000 股	—	註 6
109.08	10	500,000,000	5,000,000,000	277,491,213	2,774,912,130	公司債轉換股份 3,089,898 股	—	註 7
109.11	10	500,000,000	5,000,000,000	278,816,103	2,788,161,030	公司債轉換股份 1,324,890 股	—	註 8
110.03	10	500,000,000	5,000,000,000	279,635,585	2,796,355,850	公司債轉換股份 819,482 股	—	註 9
110.05	10	500,000,000	5,000,000,000	280,068,790	2,800,687,900	公司債轉換股份 433,205 股	—	註 10
110.08	10	500,000,000	5,000,000,000	280,538,097	2,805,380,970	公司債轉換股份 469,307 股	—	註 11
110.11	10	500,000,000	5,000,000,000	282,320,639	2,823,206,390	公司債轉換股份 1,782,542 股	—	註 12
111.01	10	500,000,000	5,000,000,000	284,376,729	2,843,767,290	公司債轉換股份 2,056,090 股	—	註 13
111.05	10	500,000,000	5,000,000,000	284,715,486	2,847,154,860	公司債轉換股份 338,757 股	—	註 14
111.06	10	500,000,000	5,000,000,000	288,015,486	2,880,154,860	現金增資 3,300,000 股	—	註 15
111.11	10	500,000,000	5,000,000,000	288,539,369	2,885,393,690	公司債轉換股份 523,883 股	—	註 16
113.03	10	500,000,000	5,000,000,000	288,541,819	2,885,418,190	公司債轉換股份 2,450 股	—	註 17

註 1：105 年 02 月 19 日經竹商字第 1050004119 號函核准。
 註 2：105 年 05 月 24 日經竹商字第 1050013773 號函核准。
 註 3：105 年 08 月 22 日經竹商字第 1050023364 號函核准。
 註 4：105 年 11 月 21 日經竹商字第 1050032283 號函核准。
 註 5：106 年 02 月 06 日經竹商字第 1060002669 號函核准。
 註 6：107 年 01 月 12 日經竹商字第 1070002205 號函核准。
 註 7：109 年 08 月 18 日經竹商字第 1090023232 號函核准。
 註 8：109 年 11 月 23 日經竹商字第 1090032888 號函核准。
 註 9：110 年 03 月 22 日經竹商字第 1100007646 號函核准。

註 10：110 年 05 月 24 日經竹商字第 1100014727 號函核准。
 註 11：110 年 08 月 20 日經竹商字第 1100023377 號函核准。
 註 12：110 年 11 月 23 日經竹商字第 1100034547 號函核准。
 註 13：111 年 01 月 19 日經竹商字第 1110001782 號函核准。
 註 14：111 年 05 月 26 日經竹商字第 1110016327 號函核准。
 註 15：111 年 06 月 28 日經竹商字第 1110019931 號函核准。
 註 16：111 年 11 月 18 日經竹商字第 1110037183 號函核准。
 註 17：113 年 05 月 14 日經竹商字第 1130014926 號函核准。

114 年 4 月 15 日

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
記名式普通股	288,541,819	211,458,181	500,000,000	

(二)主要股東名單：

114 年 4 月 15 日

主要股東名稱	股份 持有股數（股）	持股比例
漢磊科技股份有限公司	166,961,680	57.86%
南亞光電股份有限公司	9,847,325	3.41%
葉文貴	3,199,632	1.11%
嘉才投資有限公司	3,100,793	1.07%
葉碧香	2,918,385	1.01%
黃武順	2,740,814	0.95%
陳秀卿	2,500,855	0.87%
楊友欽	1,120,000	0.39%
楊志穎	907,075	0.31%
林高煌	850,000	0.29%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所定之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補以往虧損及提撥百分之十為法定盈餘公積，再依法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如有餘額，再由股東會決議分派股東紅利或保留之。

本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用相關股東會決議之規定。

本公司將考量產業環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流量之需求，每年現金股利發放金額，不低於當年度發放現金股利及股票股利合計數的百分之三十。

2. 本年度已議股利分派之情形：本公司於 114 年 2 月 24 日董事會決議，發放現金股利每股 0.5 元，共計新台幣 144,270,910 元。

(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. 公司章程所載員工分紅及董事酬勞之成數或範圍：

本公司章程第廿五條：

本公司應依當年度獲利情況，提撥不低於百分之五為員工酬勞以及不高於百分二為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

2. 經董事會通過分派 113 年度員工酬勞及董事酬勞，分別為員工酬勞新台幣 27,946,655 元及董事酬勞新台幣 3,493,332 元，全數以現金發放，係以本公司

該段期間之稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之金額乘上本公司章程擬訂定之員工酬勞及董事酬勞分派成數為估列基礎，與認列費用年度估列金額並無差異。

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

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：

(一)已發行而尚未償還之公司債相關資料：

114年4月15日

公司債種類		國內第五次無擔保轉換公司債
發行（辦理）日期		113 年 07 月 26 日
面 額		壹拾萬元
發行及交易地點		台灣 證券櫃檯買賣中心
發 行 價 格		依票面金額之 101%發行
總 額		總面額新台幣 500,000,000 元
利 率		0%
期 限		三年期 到期日：116 年 07 月 26 日
保 證 機 構		無擔保
受 託 人		凱基商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構		凱基證券股份有限公司
簽 證 律 師		翰辰法律事務所 邱雅文律師
簽 證 會 計 師		資誠聯合會計師事務所李典易會計師、謝智政會計師
償 還 方 法		除本轉換公司債之持有人依發行及轉換辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司由證券商營業處所買回註銷者，本公司於本債券到期時依債券面額將債券持有人所持有之本債券以現金一次償還。
未 償 還 本 金		新台幣 500,000,000 元
贖回或提前清償之條款		請參閱本公司國內第五次無擔保轉換公司債公開說明書之附件一 國內第五次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。
限 制 條 款		無
信用評等機構名稱、評估日期、公司債評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換金額	截至 114 年 4 月 15 日尚無轉換。
	發行及轉換辦法	請參閱本公司國內第五次無擔保轉換公司債公開說明書之附件一國內第五次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。
轉換辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		請參閱本公司國內第五次無擔保轉換公司債公開說明書附件。
交換標的委託保管機構名稱		無

(二)發行轉換公司債、交換公司債、總括申報發行公司債或附認股權公司債，揭露轉換公司債資料、交換公司債資料、總括申報發行公司債情形及附認股權公司債資料。

A·轉換公司債資料

公 司 債 種 類		國內第五次無擔保轉換公司債	
項 目	年 度	113 年度	當年度截至刊印日止
	最 高	109.25	101.85
轉 換 公 司 債	最 低	98.65	92.00
	平 均	105.87	98.20
轉 換 價 格		72.6	
發行（辦理）日期及 發行時轉換價格		發行日期：113 年 7 月 26 日 發行時轉換價格：72.6 元	
履行轉換義務方式		以發行新股方式交付	

B·交換公司債資料：無。

C·總括申報發行公司債情形：無。

D·附認股權公司債資料：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計劃執行情形：

(一)本公司為購置機器設備及其相關安裝工程，於113年辦理國內第五次無擔保轉換公司債案，募集資金總額為新台幣 505,000 仟元。

(二)計畫內容及執行情形：

請參閱公開資訊觀測站，【網址 <https://mops.twse.com.tw> > 單一公司 > 股權變動/證券發行 > 募資 > 募資計劃執行】，輸入公司代號查詢。

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：本公司及子公司主要業務為矽磊晶片、埋藏層磊晶片、多層矽磊晶片、矽磊晶於Silicon on Insulator上(SOI)、GaN磊晶片、SiC磊晶片等產品之製造。
2. 營業比重：

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	112 年度		113 年度	
	營業收入淨額	比重	營業收入淨額	比重
磊晶晶片	4,236,502	100.00	4,107,470	100.00
合計	4,236,502	100.00	4,107,470	100.00

3. 目前之商品項目：矽磊晶、碳化矽磊晶和氮化鎵磊晶之生產及代工。
4. 計畫開發之新商品：
 - (1) 八吋中低壓 GaN-on-Silicon 磊晶片。
 - (2) 八吋 SiC 磊晶片。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

Fall 2024	Amounts in US\$M			Year on Year Growth in %		
	2023	2024	2025	2023	2024	2025
Americas	134,377	186,635	215,309	-4.8	38.9	15.4
Europe	55,763	52,031	53,736	3.5	-6.7	3.3
Japan	46,751	47,410	51,866	-2.9	1.4	9.4
Asia Pacific	289,994	340,792	376,273	-12.4	17.5	10.4
Total World - \$M	526,885	626,869	697,184	-8.2	19.0	11.2
Discrete Semiconductors	35,530	31,546	33,377	4.5	-11.2	5.8
Optoelectronics	43,184	42,092	43,705	-1.6	-2.5	3.8
Sensors	19,730	18,732	20,034	-9.4	-5.1	7.0
Integrated Circuits	428,442	534,499	600,069	-9.7	24.8	12.3
Analog	81,225	79,433	83,157	-8.7	-2.2	4.7
Micro	76,340	79,291	83,723	-3.5	3.9	5.6
Logic	178,589	208,723	243,782	1.1	16.9	16.8
Memory	92,288	167,053	189,407	-28.9	81.0	13.4
Total Products - \$M	526,885	626,869	697,184	-8.2	19.0	11.2

Note: Numbers in the table are rounded to whole millions of dollars, which may cause totals by region and Totals by product group to differ slightly.

來源：WSTS, December 2024

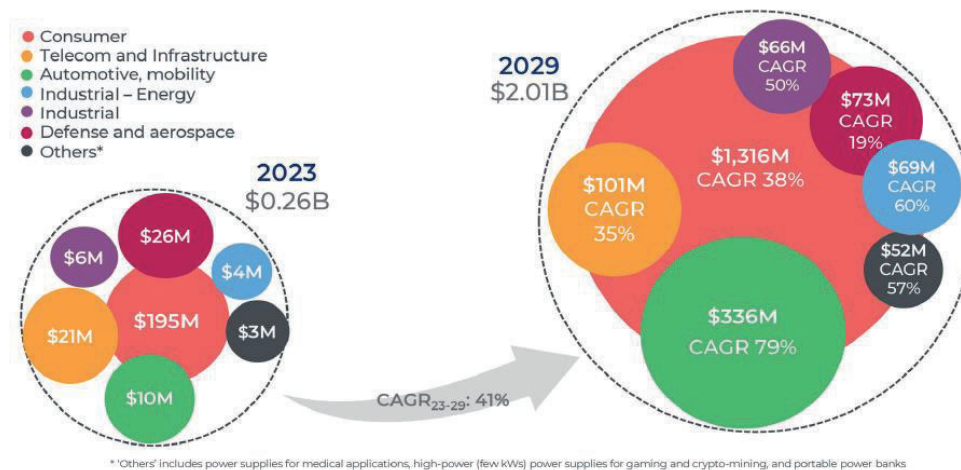
根據全球主要半導體統計機構（World Semiconductor Trade Statistics，以下簡稱 WSTS）2024 年 12 月的報告指出，2024 年全球半導體市場呈現成長，規模為 6268.69 億美元，較 2023 年的 5268.85 億美元年增 19.0%，預期 2025 年將持續成長 11.2%。而與本公司相關較大的類比 IC 與分離式元件市場則分別有 4.7%和 5.8%的小幅成長。

另外較矽材料擁有更高性能且本公司已量產的 SiC-on-SiC、GaN-on-Silicon 和 GaN-on-SiC wafer，預計在功率半導體領域的應用將愈來愈廣泛。

化合物半導體 WBG 方面，根據 Yole 2024 年的預測，氮化鎵 (GaN) 功率元件的市場規模將從 2023 年的 2.6 億美元至 2029 年達到 20.1 億美元，期間年均複合增長率預計達到 41%，其中消費性電子、電信基礎設施以及車用電子將是主要的應用。

2023-2029 GaN power device market in \$M split by end-markets

(Source: Power GaN 2024, Yole Intelligence, September 2024)



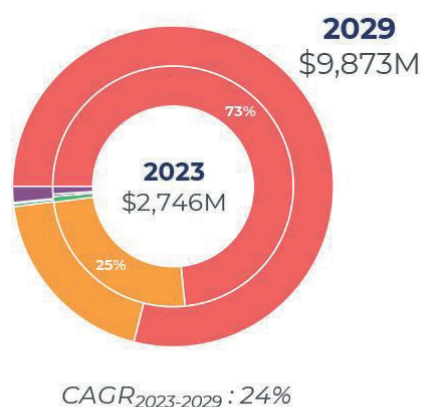
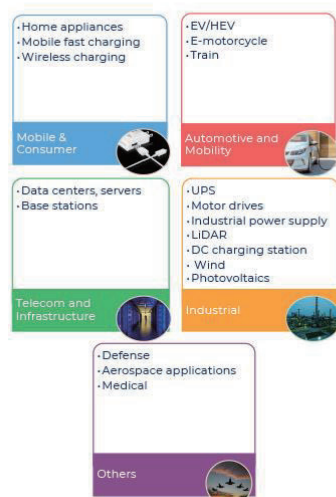
© Yole Intelligence 2024

資料來源：Yole, September 2024

碳化矽 (SiC) 方面，Yole 預測市場規模從 2023 年的 27.5 億美元至 2029 年達到 98.7 億美元，期間年均複合增長率預計達到 24%，主要應用於電動車、混動車，以及工業用。

2023-2029 power SiC device market (\$M)

(Source: Power SiC - Markets and Applications 2024, Yole Intelligence, September 2024)

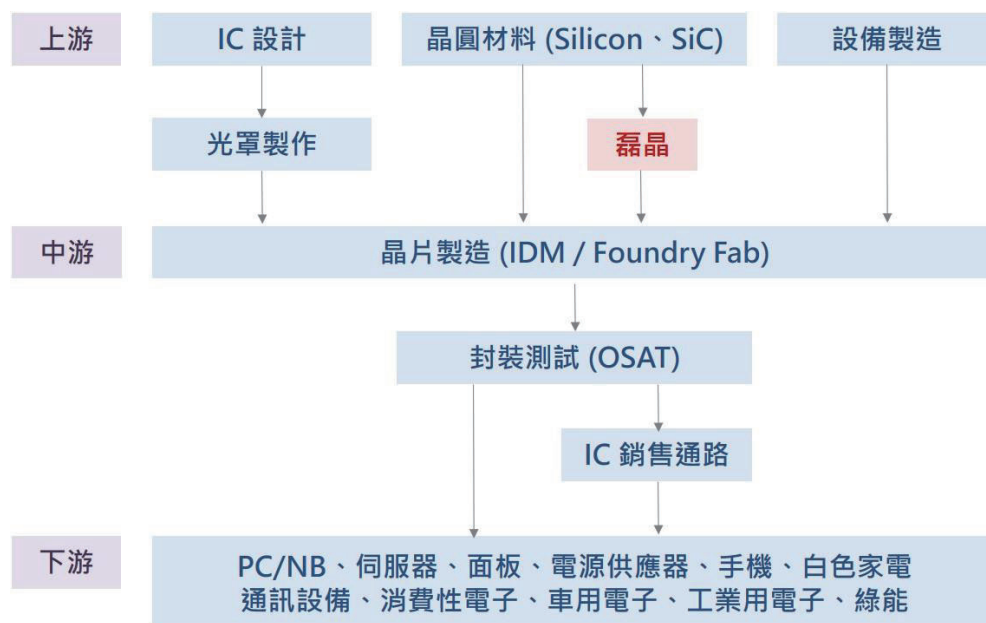


© Yole Intelligence 2024

資料來源：Yole, September 2024

2. 產業上、中、下游之關聯性

半導體產業的上中下游關聯如下圖所示，其中屬於上游產業的有：晶圓製造或再生公司、IC 設計公司、化學製造公司、設備製造公司、導線架製造公司與光罩製造公司等；屬於下游產業的有：封裝測試廠、IC 銷售公司、系統廠商。而本公司之業務範疇屬於半導體上游晶圓相關產業。



半導體業的上中下游關聯圖如上圖所示，隨著半導體垂直分工整合的趨勢演進，依製造流程可區分為上游之 IC 設計公司與矽晶圓製造公司，由 IC 設計公司依客戶的需求設計出電路圖，矽晶圓製造公司則以多晶矽為原料製造出矽晶圓；中游之 IC 晶圓製造廠則依 IC 設計公司設計好之電路圖在晶圓上，以光罩印上電路基本圖樣，再以氧化、擴散、CVD、蝕刻、離子植入等方法，將電路及電路上的元件，在晶圓上製作出來；而完成後之晶圓再送往下游之 IC 封裝、測試廠，將加工完成的晶圓，經切割過後的晶粒，以塑膠、陶瓷或金屬包覆，保護晶粒以免受汙染且易於裝配，並達成晶片與電子系統的電性連接與散熱效果，最後進行 IC 功能、電性與散熱等測試。其中本公司之磊晶及化合物半導體事業業務範疇屬於上游產業。

本公司及子公司主要產品為矽磊晶片(Silicon Epitaxial Wafer)、埋藏層磊晶片(Buried Layer Epitaxial Wafer)、多層矽磊晶片(Multi-Layer Epitaxial Wafer)、氮化鎵磊晶片 (GaN Epitaxial Wafer)、碳化矽磊晶片 (SiC Epitaxial Wafer)，應用於高功率場效電晶體(Power MOSFET)、二極體(Diodes)、絕緣柵雙極晶體管(IGBT)、電源管理 IC(PMIC)等功率元件之生產，是不可或缺的基本材料。下游衍生之產品應用繁多，如消費性電子、汽車電子、工業控制、電信通訊及電腦等。

3. 產業發展趨勢

放眼未來，AI、伺服器、人型機器人、物聯網、無線充電、自動駕駛等新興應用科技，將進一步提高半導體產業產值。由於磊晶製程在電性上優異的特性，可廣泛運用在各種分離式元件或積體電路，例如電源管理元件、驅動元件、光電及保護元件。新興應用的成長將大幅推升電能的耗用，因此高效功率元件的

需求也將隨之成長。目前主流是使用 6 及 8 吋之矽磊晶片為其原始材料，但大型 IDM 廠已開始將功率元件往 12 吋廠生產的趨勢。另外，由於在部份應用領域，矽材料特性已達其物理極限，無法再提升產品效能，因而有越來越多公司朝向下世代寬能隙半導體元件尋求突破，本公司亦積極往 SiC 磊晶及 GaN-on-Silicon 磊晶發展。

4. 商品競爭情形

國外競爭者主要為日本、德國及美國矽晶圓製造廠，這些競爭者皆具備長晶、切片、研磨、拋光、清洗及磊晶一貫製程，生產之磊晶矽晶圓，大多以供應 8 吋/12 吋標準 CMOS 製程為主。另外，中國有些中小尺寸矽磊晶圓業務之競爭者。

本公司嫻熟磊晶技術，各項產品製程能力和良率已獲國際大廠客戶的肯定，因具專業水準，並不斷開發新製程，提供客戶多樣化、彈性且快速的產品服務，並致力提高品質及降低成本，形成可觀的經濟規模，具有足夠能量面對市場上上述競爭者的挑戰。

(三)技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次與研究發展

本公司已研發完成氣體供應穩定監控技術、改良機台製程參數穩定技術、減壓成長技術等磊晶關鍵性技術，目前製程技術已發展至 6、8 吋磊晶矽晶圓及 6、8 吋埋藏層磊晶，技術層次已躋身國際水準，且獲得國內外半導體大廠之認證及採用。此外，本公司之磊晶技術可應用於節能減碳的功率元件，因此將積極與客戶共同開發相關節能產品。除傳統矽晶材料外，業已開發量產新型磊晶材料 GaN 氮化鎵及 SiC 碳化矽，提供客戶更先進更具優勢的磊晶材料選擇，成為在節能減碳的電力電子產業中的先驅者。

2. 最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	截至114年3月31日
研發費用	72,144	11,377
營業淨額	4,107,470	897,024
研發費用佔營業淨額比率	1.76%	1.27%

3. 開發成功之技術或產品

(1)最近年度開發成功之技術或產品

1. 第二代 High Grade SiC 磊晶片。
2. 射頻氮化鎵(GaN-on-Silicon) 磊晶片。
3. 第二代 650V GaN-on-Silicon 磊晶片。
4. 減壓製程(RP)高電阻矽磊晶片。

(2)專利申請成果

目前已取得中華民國專利7項、美國專利2項、中國大陸專利2項以及日本專利1項。

(四)長、短期業務發展計劃

(1)短期業務發展計劃

短期業務計畫是持續維持良好客戶關係，深耕利基市場，以高品質為市場區隔，避開削價競爭，提高公司獲利能力，延續競爭優勢。

(2)長期業務發展計劃

由於本公司長久以來在業務國際化，服務及品質精緻化的努力，已獲得客戶肯定。近年來因應亞洲客戶的需求穩定成長以及半導體市場在中國大陸迅速崛起，因此公司經營團隊將持續擴展客戶群並積極開發大陸及新興市場，且生產其他種類之磊晶如 SOI、SiC 及 GaN-on-Silicon，期使磊晶事業經營擴大發展、日益茁壯。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析

1. 主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度		112 年度		113 年度	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)
內 銷	台 灣	1,925,955	45.46	2,238,708	54.50
	日 本	1,491,222	35.20	914,677	22.27
	中 國 大 陸	214,844	5.07	107,521	2.62
	其 他	604,481	14.27	846,564	20.61
合 併 營 收 淨 額 合 計		4,236,502	100.00	4,107,470	100.00

2. 市場未來供需狀況與成長性

隨著電動車、綠能、5G 的相關應用蓬勃發展，世界對半導體的依賴與日俱增，未來幾年的半導體市場規模勢必持續擴大，加上更高的能源效率要求，也驅動了功率半導體在質與量上的提升。由於嘉晶所生產的矽磊晶產品及化合物半導體磊晶產品是製作功率半導體不可或缺的原料，因此可以樂觀預期磊晶產品的需求還會持續穩定的成長。

3. 競爭利基

A.具完整之產品線及市場知名度

本公司擁有優異的磊晶生產技術、研發能力及市場知名度，為全球重要的矽磊晶材料供應廠商，可因應不同客戶之需求，提供完整之服務，由於市場定位採少量多樣之特質，客戶訂單皆屬訂製性產品，因此具備高度彈性、快速、密切配合之技術服務能力與機台配置，且產品品質深獲客戶肯定，在國際市場已頗負盛名。

B.以策略聯盟方式引進關鍵技術

本公司除從事產學研究計畫外，亦自客戶及聯盟公司國際知名廠商合作開發製程技術，並配合自有技術能力，將轉移之技術提昇，力求減低生產成本，提高產品良率，以增加產業競爭力。多年來，已與其建立長期合

作關係。此外，並獎勵員工以研究成果申請國內外專利，使公司獲得智財權之保障。

C. 獨立自主的研發能力

隨著終端消費電子產品朝向輕薄短小的趨勢，業者不斷推出更省電、低功率與快速數據傳輸等特性的產品，而半導體材料廠也必須提供符合未來趨勢的矽基材，以協助元件製造商達到最佳效能，且磊晶矽晶圓為節能趨勢不可或缺之關鍵性材料，本公司之磊晶技術可應用於節能減碳的功率元件，積極開發相關節能產品。除傳統矽晶材料外，業已開發量產新型磊晶材料 GaN 氮化鎵及 SiC 碳化矽，提供客戶更先進更具優勢的磊晶材料選擇，成為在節能減碳的電力電子產業中的先驅者。

D. 為台灣垂直整合的 IC 產業鏈中堅固的一環

臺灣位居全球半導體產業鏈中關鍵的地位，本公司在此價值鏈中已經和上下游縝密結合，成為不可或缺的一環，是故藉此隱形的鎖鏈，彼此互惠互利，不僅具有國際競爭力，於新市場開發上亦較事半功倍。

E. 優質的產品品質獲得客戶高度肯定

品質方面，本公司通過 ISO 9001:2015 及 ISO/TS16949:2016 認證。

環安衛方面，本公司取得 ISO 14001:2015 及 ISO 45001:2018 認證。

4. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素

- (A) 本公司及其子公司之矽磊晶代工，因與客戶長期配合，已建立良好互信關係，並達成彼此合作默契，供需有相當程度共存共榮互利性，使本公司及其子公司產能分配及擴增計畫均能作最有效之運用。
- (B) 本公司及其子公司投注研究矽磊晶片之製造逾三十年，累積成熟的技術，無論在人才培訓及技術品質上已日臻成熟，代工服務完整且全面性，更吸引國內外大廠參與技術合作，除深入日本市場取得大量及長期訂單外，亦積極拓展歐美、中國大陸市場，逐年在營業額比例上已分散市場集中度。
- (C) 全球半導體市場之需求量持續成長，將刺激矽晶圓材料市場成長，由於受惠於終端智慧型手機與平板電腦等手持裝置需求影響，相關記憶體、處理器及通訊晶片等 IC 零組件持續供不應求，也間接使半導體材料持續成長。

B. 不利因素

- (A) 新競爭者逐漸投入市場競爭，壓縮利潤空間。加上中國大陸積極扶植其國內半導體產業，市場競爭越形激烈。

因應對策：

- a. 除與客戶共同研發新製程及新產品外，本公司亦努力於良率之提升及強化產品之競爭力，近年來由磊晶矽晶圓相關技術已延伸多項產品，包括節能產品，本公司將持續提升新製程，以符合產品競爭趨勢。

b. 積極開拓業務，調整產品組合，並推動建立策略聯盟，以降低產業競爭及景氣影響。

c. 研發次世代功率半導體材料磊晶及元件製造技術，建立經濟規模的生產線，高產品的附加價值以避免價格競爭。

(B) 矽晶圓係製造半導體元件不可或缺的關鍵基礎材料，故為半導體業之一環，受半導體景氣循環影響。

因應對策：

藉由審慎評估投資計畫及人員、機台、資金與技術之規劃，以彈性因應景氣繁榮所帶來大量訂單以及不景氣時訂單減少之衝擊，並且隨時掌握下游應用產業或終端應用產品之脈動，使產能獲得充分而穩定之利用，以降低景氣循環之風險。

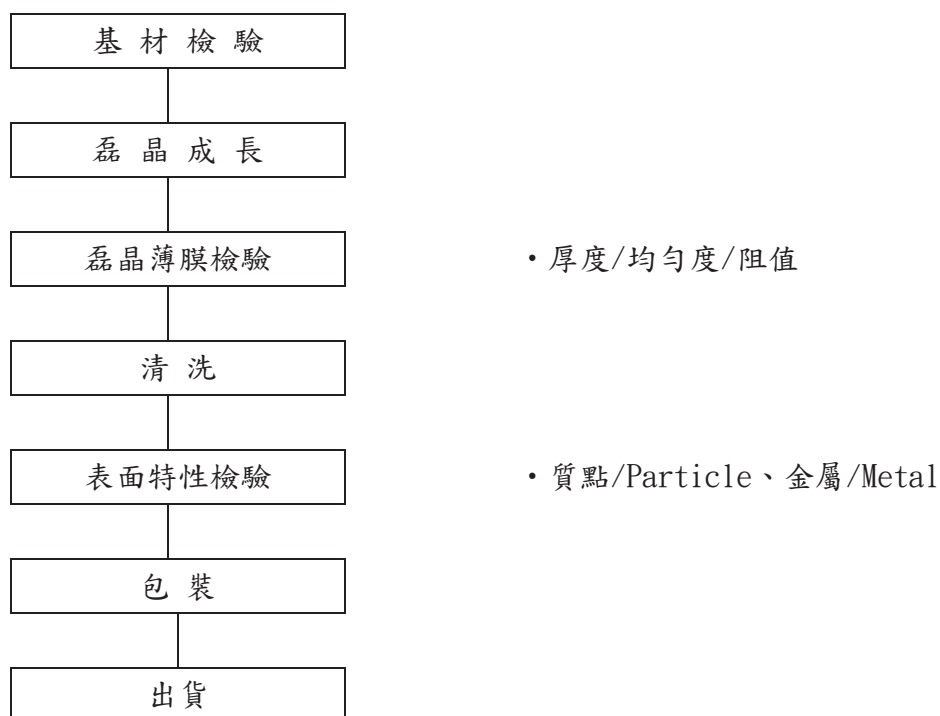
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

(1) 主要產品之重要用途

本公司及子公司主要產品為矽磊晶片(Silicon Epitaxial Wafer)、埋藏層磊晶片(Buried Layer Epitaxial Wafer)、多層矽磊晶片(Multi-Layer Epitaxial Wafer)、氮化鎵磊晶片 (GaN Epitaxial Wafer)、碳化矽磊晶片 (SiC Epitaxial Wafer)，應用於高功率場效電晶體(Power MOSFET)、二極體(Diodes)、絕緣柵雙極晶體管 (IGBT)、電源管理IC(PMIC)等功率元件之生產，是不可或缺的基本材料。其用途說明如下表：

產 品	功 能	用 途
矽 磊 晶 片 (埋藏層磊晶片)	可提高崩潰電壓，保持電晶體的快速反應時間	用於製造功率場效電晶體、小信號電晶體、快速回復二極體、互補式金氧半導體、超大型積體電路等元件之基本材料
多層矽磊晶片	達到超低 MOSFET 導通電阻	用於製造超低電阻功率場效電晶體
矽磊晶於 Silicon on Insulator 上(SOI)	高速度元件	用於製造 RF IC
GaN 磊 晶 片	可提高崩潰電壓，10 倍優於矽晶片；提高操作頻率	適合用於通訊、軍用、太空、高速高壓高電流功率應用
SiC 磊 晶 片	可提高崩潰電壓，更優於 GaN 晶片；降低導通電阻	適合用於高速超高壓高電流功率應用，如 1200V 應用

(2)主要產品之產製過程



(三)主要原物料之供應狀況

公司自設立以來致力於穩定貨源，並持續認證適合之供應廠商，主要原物料皆有兩家以上合格供應商，以獲得價位合理、品質優良，且交期迅速的生產材料，俾提昇公司競爭力。公司與原物料供應廠商長久以來已建立穩定之合作關係，並定期進行供應商評鑑，以確保供貨品質與交期穩定。

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

1. 最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之廠商名稱及其進貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

項 目	名 稱	112 年度			113 年度		
		金 額	占全年度進 貨淨額比率 〔%〕	與發行人之 關 係	金 額	占全年度進 貨淨額比率 〔%〕	與發行人之 關 係
1	B 公司	338,742	18.49	無	387,855	22.28	無
2	C 公司	不適用	不適用	無	238,476	13.70	無
3	A 公司	288,484	15.75	無	225,615	12.96	無
4	其他	1,204,787	65.76		889,234	51.06	
	進貨淨額	1,832,013	100.00		1,741,180	100.00	

增減變動原因：進貨金額與比例變動主要係因客戶產品需求變動所致。

2. 最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

項目	名稱	112 年度			113 年度		
		金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A 公司	不適用	不適用	無	604,997	14.73	對本集團具重大影響力之個體
2	B 公司	797,501	18.82	無	不適用	不適用	無
3	其他	3,439,001	81.18		3,502,473	85.27	
	銷貨淨額	4,236,502	100.00		4,107,470	100.00	

增減變動原因：銷貨金額與比例變動主要係因客戶產品需求變動所致。

三、從業員工：

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至刊印日止
員工人數	直接人工	269	257	253
	間接人工	434	461	474
	合計	703	718	727
平均年歲		39.40	40.20	41.57
平均服務年資		10.38	11.11	11.86
學歷分布比率	博士	0.57%	0.42%	0.28%
	碩士	14.08%	15.60%	15.96%
	大專	69.13%	68.52%	68.23%
	高中	14.94%	14.21%	14.16%
	高中以下	1.28%	1.25%	1.37%

四、環保支出資訊：

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失及處分金額：無。

(二) 未來因應對策及可能之支出：

本公司致力於保護地球及環境，提供安全健康工作場所，於建廠規劃時已審慎考量污染防治設施及處理方式，經新竹縣/市環保局及新竹科學工業園區管理局審核符合法定排放標準，並取得空、水、廢、毒等相關許可證照。本公司依法設有專責人員負責監督、管理相關環保業務，該專責人員皆具相關合格證照。另本公司已於 2001 年 12 月取得 ISO14001 環境管理系統認證，最新換證日期為 2022 年 11 月 25 日，有效期限至 2025 年 11 月 24 日。2010 年取得 OHSAS18001 安全衛生管理系統認證，2018 年 3 月國際標準化組織(ISO)公告新版職業健康安全管理体系(ISO 45001:2018)取代 OHSAS 18001，本公司已於 108 年 10 月取得 ISO45001:2018 認證，最新換證日期為 2022 年 11 月 25 日，有效期限至 2025 年 11 月 24 日。預計 2025 年 9 月進行三年換證查證。無論是環境管理系統或職業安

全衛生管理系統皆定期通過審查改版驗證，未來將經由持續不斷的改善行動，以強化污染預防、風險控管，並降低對環境的衝擊及安全衛生的風險。

(三) 工作環境與員工人身安全的保護措施：

1. 本公司設置工安處專責辦理廠區安全衛生管理之規劃、執行及查核等工作，持續改善各項安全衛生措施，營造安全健康的工作環境。
2. 為使同仁正確認知各項作業中之危害因子及預防措施，每年定期或不定期辦理各項安全衛生教育訓練及宣導、演練，以提昇同仁作業安全意識及應變能力。
3. 辦理員工健康檢查及健康促進活動(如健康減重、健康講座..)，提供最新健康資訊，以照護及增進員工身心健康。
4. 每半年定期委託專業機構執行作業環境監測，劃分相似暴露族群及建立其暴露狀況，依暴露評估結果進行化學品分級管理，並且採取相關防護措施及作業管制，提供員工安全舒適工作環境，以維護員工之身心健康。
5. 訂定年度自動檢查計畫表，依各單位需求訂定涵蓋各機械、設備危害預防之檢查項目，落實執行監督查核機制，以防範事故發生及符合法規要求。

五、勞資關係：

(一) 公司各項員工福利、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：

(1) 全員參加勞工保險、全民健康保險：

凡本公司員工於正式到職日起，即參加勞工保險、全民健康保險及意外保險，以確保員工權益。

(2) 員工定期健康檢查：

為確保員工健康，本公司除提供定期免費健康檢查外，並對特殊作業人員增加其他特定項目健康檢查。

(3) 員工訓練：

A. 員工進修及訓練辦法

員工為公司最重要的資產，為培育各階層人才，公司訂定完整之訓練作業程序，並依據員工職能，實施各項訓練課程。公司訓練涵蓋新人訓練、在職訓練、外部訓練、自我發展以及認證評鑑等方式，以提高員工作業效能，提供顧客更好的產品品質及服務。

B. 員工進修及支出資料

113年員工在職訓練如下：

項目	總人次	班次數	總時數	費用(NT元)
才能發展訓練	33	1	3.00	\$58,223
職能別專業訓練	5,901	430	1,687.52	\$950,511
階層別管理訓練	1,096	30	48.50	\$545,096
其他訓練	8,056	48	50.00	\$421,200
總計	15,086	509	1,789.02	\$1,975,030

(4) 福利事項：

職工福利委員會提供生日、結婚、生育及喪葬奠儀等補助金，並舉辦員工旅遊及多項社團活動，以增進員工情誼並舒展身心。

2. 員工退休制度：

嘉晶退休金制度，依照勞工退休金條例制定，對於適用「勞動基準法」之舊制同仁，或適用「勞工退休金條例」之新制同仁，皆保障其退休權益。適用舊制的員

工由公司依勞工每月薪資總額 2%~15%按月提撥至勞工退休準備金專戶中。帳戶專款專用，所有權屬於公司，並由臺灣銀行（信託部）辦理該基金收支、保管及運用。當勞工符合退休條件向公司請領退休金時，公司可由勞工退休準備金專戶中支付。對於適用新制的同仁，除公司每月以薪資 6%提撥退休金外，得在 6%範圍內，自願提繳退休金，並自當年度個人綜合所得總額中全數扣除，此專戶所有權屬於勞工。

3. 其他重要協議：

本公司對保障員工權利與關懷員工身心一向不遺餘力，勞資關係十分和諧，本公司並成立職工福利委員會，負責員工福利事項之籌劃。

對勞資間多採溝通協調方式處理，務使勞資雙方能取得共同之認知，使各項工作順利推動，平時除加強勞資雙方意見溝通、合作團隊外，亦重視員工之意見反應與申訴事宜，並定期召開勞資會議，至目前尚無發生勞資糾紛情事。

4. 其他有助於瞭解永續發展運作情形之重要資訊：

本公司勞資關係政策一向秉持真誠、合作、共用的理念，並不斷透過內部溝通致力營造和諧康樂之工作氣氛與生活環境，期使勞資雙方建立滿意之互信關係外，也讓全體員工樂與公司共榮共成長；對外部社會責任的履行，也落實在公司各項員工關係活動的規劃與執行，長期捐贈物資給新竹市私立新竹仁愛兒童之家，支持新竹社區鄰近的公益活動，並參與捐款及義賣等活動，回饋非營利團體與社區利害關係人。歷年捐款累計超過台幣 150 萬元。113 年共參與 10 家公益團體活動，捐款合計新台幣 50 萬元。

項目		捐款/訂購(元)
2024/3/29	財團法人新竹市天主教仁愛社會福利基金會	捐贈手作材料-40 份流體熊及 40 份餐盒
2024/4/12	社團法人世界和平會 WPA 【2024 世界和平會兒童戲劇慈善公演】	20,000
2024/7/26	財團法人中華民國唐氏症基金會 【2024 全日型住宿機構多元健康照顧計畫】	50,000
2024/7/26	財團法人喜憨兒社會福利基金會桃竹事務所 【2024 送愛到部落 綠色生命永續計畫】	57,000
2024/7/26	財團法人伊甸社會福利基金會 【身心障礙者服務計畫】	30,000
2024/7/26	財團法人新竹市天主教仁愛社會福利基金會 【2024 大手牽小手-身心障礙者藝術創作暨親職成果展】	50,000
2024/8/30	財團法人勵馨社會福利事業基金會 【勵馨受暴婦幼生活重建計畫】	50,000
2024/8/30	長庚科技大學飛揚康輔社 【小太陽環境教育生活體驗營】	50,000
2024/12/13	財團法人陽光社會福利基金會 【燒傷及顏損孩子生心理重建服務計畫】	64,000
2024/12/13	財團法人台北市愛慈社會福利基金會 【守護藥毒癮寶健康成長計畫】	64,000
2024/12/13	社團法人彰化縣喜樂小兒麻痺關懷協會 【伯利歐家園 Polio Home 募款計畫】	65,000

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因受勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

(三) 員工行為規範：

1. 本公司為遵守證券交易法等上市公司相關規範，及保障員工、顧客與股東權益，特制定員工行為準則規範，摘要如下：

A. 公司之治理規範

誠實對待股東、顧客、供應商、競爭者、各級政府機關及其他會受本公司活動所影響之人士或機構。嚴守各項法律規定並致力於公司應對外揭示資訊之透明化，尊重社會文化。

秉持公平競爭的原則作為經營業務之基礎，並以持續不斷提供高品質的產品與服務為目的。長期維持獲利為公司營運目標，以確保股東之報酬權益。

B. 維護證券市場交易秩序與交易公平性

本公司訂有員工行為準則規範，任何可能影響本公司股票市價之資訊，均應由公司發言人負責揭示，在權責單位未依法公佈前，員工對因職務所悉之資訊應予保密，不可擅自揭示。

員工若屬證券交易所定義之內部人，必須遵守「內部人股權異動申報作業」規定處理股權異動。

C. 維護良好工作環境

在公司內不得從事為政黨或政治人物宣傳，亦不可從事傳播宗教、為慈善團體招募等行為。

部門主管以上之員工應避免三等親（含）以內之親人至公司任職。

基於全職全薪原則，員工執行非公務之服務應得上級主管核准。

D. 促進社會和諧

本公司任何員工均不得接受任何形式之賄賂，若有逢年過節之禮品，應提出予全體部門分享或交予福委會作活動運用。

員工不得引入非法軟體至公司電腦系統使用。

2. 本公司為建立同仁正確兩性平等觀念並維護員工工作權益，提供免遭性騷擾之工作環境，特制定性騷擾防治、申訴及懲戒處理辦法。

3. 本公司為促進職場和諧、保障所有員工職場安全及工作權，避免公司員工因執行職務所遭遇到內部及外部職場暴力事件之發生，訂有「職場暴力預防作業辦法」以防不法侵害行為。

六、資通安全管理：

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

(1) 資通安全風險管理架構：

A. 本公司由資訊處負責資訊安全政策管理與規劃，並有資安小組負責資訊安全相關事件處理與通報。

B. 針對資訊安全之防毒、防災、防駭、防漏等之機制，定期向總經理進行彙整報告。

(2) 資通安全政策：

訂定資訊安全管理規範，確保本公司資訊資產之機密與安全及法律遵循，並制定危害發生處理程序以期降低影響至最低。

(3) 具體管理方案：

A. 端點設備保護與控制：安裝防毒軟體、保持作業系統更新、導入DLP機制、與文件加密安全方案。

B. 中央對外控制：建立次世代防火牆(Firewall)、郵件代理伺服器(Mail Gateway)、代理閘道(Proxy Gateway)...等安全防護平台。

C. 資料保護：重要資料透過備份系統進行異地及異質平台多重保存。

D. 本公司針對同仁定期進行資訊安全宣導，加能資安意識、強化資訊安全防護。

(4) 資通安全管理資源：

既有資安方案導入已投入新台幣2,580萬元、每年持續維運投入新台幣228萬元、114年度資安預算編列依防護需求投入新台幣215萬元。

(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：無此情形。

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款及備註
銷售合約	E 客戶	113 年~119 年	訂定雙方買賣之相關條件及權利義務	無
銷售合約	I 客戶	109 年~119 年	訂定雙方買賣之相關條件及權利義務	無

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：

(一)財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例(%)
流動資產	4,424,395	4,306,433	117,962	2.74
不動產、廠房及設備	2,366,182	2,020,775	345,407	17.09
無形資產	58,197	55,648	2,549	4.58
其他資產	562,441	429,130	133,311	31.07
資產總額	7,411,215	6,811,986	599,229	8.80
流動負債	1,411,418	1,043,973	367,445	35.20
非流動負債	942,340	870,768	71,572	8.22
負債總額	2,353,758	1,914,741	439,017	22.93
股 本	2,885,418	2,885,394	24	0.00
資本公積	1,650,774	1,614,778	35,996	2.23
保留盈餘	523,586	398,971	124,615	31.23
其他權益	(2,321)	(1,898)	(423)	22.29
股東權益總額	5,057,457	4,897,245	160,212	3.27
1. 最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因說明：(增減變動比率達 20%以上，且金額變動超過新台幣一仟萬者) (1)其他資產增加：主係因 113 年使用權資產增加所致。 (2)流動負債增加：主係因 113 年短期借款減少，一年內到期之長期借款及其他應付款增加所致。 (3)負債總額增加：主係因 113 年流動負債增加所致。 (4)保留盈餘增加：主係因 113 年獲利增加所致。 2. 未來因應計畫：上述變動對本公司並無重大影響。				

二、財務績效：

(一)經營結果比較分析表：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度	112年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	4,107,470	4,236,502	(129,032)	(3.05)
營業成本	3,725,465	3,741,029	(15,564)	(0.42)
營業毛利	382,005	495,473	(113,468)	(22.90)
營業費用	309,045	312,504	(3,459)	(1.11)
營業利益	72,960	182,969	(110,009)	(60.12)
營業外收入	244,951	22,646	222,305	981.65
稅前淨利	317,911	205,615	112,296	54.61
所得稅(費用)利益	(53,303)	(41,576)	(11,727)	28.21
本期淨利	264,608	164,039	100,569	61.31
(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因說明：(增減變動比率達 20%以上，且金額變動超過一仟萬者) (1)營業毛利減少：主係因 113 年度營收減少，致營業毛利減少。 (2)營業利益減少：主係因 113 年營業毛利減少所致。 (3)營業外收入增加：主係因 113 年處分不動產、廠房及設備利益及兌換利益增加所致。 (4)稅前淨利、所得稅費用及本期淨利增加：主係因 113 年度處分不動產、廠房及設備利益及兌換利益增加所致。 (二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫 本公司依據產業環境及市場未來供需狀況並考量研發計畫、業務發展情形等相關資訊作評估，訂定年度銷售目標，本公司所屬行業仍屬成長階段，未來將視市場需求變動狀況，擴大市場占有率，提升公司獲利能力。由於矽磊晶產業獲利率趨低，本公司除穩定生產品質、降低生產成本外，更積極擴展客戶群，以及持續佈局化合物半導體領域的大客戶(IDM)合作開發案，以開拓市場藍海。				

三、現金流量：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 A	全年來自營業活 動淨現金流量 B	全年現金流入 量 C	現金剩餘 數額 A+B-C	現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
2,284,089	804,968	450,909	2,638,148	-	-
本年度現金流量變動情形分析： 1. 現金不足之改善計畫：預計公司本年度無現金不足情況產生，足以因應正常營運所需。 2. 未來一年現金流動性分析：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113年度之不動產、廠房及設備增添，主係公司正常營運所購置，對公司財務業務尚無不利之影響。

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

本公司採權益法之轉投資皆著眼於長期策略性為目的，未來司仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計劃。

六、風險事項及評估：

(一) 最近年度利率、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：

單位：新台幣仟元

項目	外銷比重	兌換(損)益	營收淨額	兌換(損)益佔 營收淨額比例
113 年度	45.50%	18,452	4,107,470	0.45%

1、本公司皆定期評估銀行借款利率，並隨時監控市場利率變動，並與銀行密切聯繫，爭取優惠借款利率，致利率變動對本公司損益影響甚微。

2、本公司之營運活動所產生之外幣交易以美元為大宗，在外匯管理方面，公司有定期評估並監控調整外匯淨部位，必要時將進行以避險為目的之衍生性金融商品交易，因此匯兌損益皆在可控制範圍內，對本公司整體損益影響有限。

3、通貨膨脹係整體經濟環境之變化對本公司損益之影響有限。

(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. 本公司及子公司未從事衍生性商品交易。

2. 本公司及子公司未從事資金貸與他人或對外背書保證交易。

3. 本公司及子公司並無從事高風險、高槓桿投資。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫：

(1)八吋中低壓 GaN-on-Silicon 磊晶技術。

(2)八吋 SiC 磊晶技術。

(3)GaN-on-工程基板磊晶技術。

2. 114年度預計研發費用為63,214仟元。

3. 本公司近年來積極研發矽磊晶及寬能隙元件磊晶相關技術，優化磊晶設備，並且取得良好的進展。本公司將持續不斷改善，並擴大研發領域，以技術實力贏得客戶的肯定，進而強化口碑與知名度，擴大客戶群以貢獻營收。

- (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：本公司及子公司持續關注國內外局勢變化趨勢及政策、法令變動情形，並做好各項因應措施。最近年度及截至年報刊印日止，並無因國內外重要政策及法律變動，其結果足使本公司及子公司財務業務產生重大影響之情事。
- (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：本公司及子公司隨時掌握所處產業變化及市場趨勢，並注意相關技術發展及變化。最近年度及截至年報刊印日止，並無重大之科技改變及產業變化，其結果足使本公司及子公司財務業務產生重大影響之情事。
- (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：本公司及子公司自成立以來，即積極強化本公司及子公司之經營管理並遵守相關法令規定，以持續維持優良企業形象。最近年度及截至年報刊印日止，並無企業形象重大改變而使企業發生危機之情事。
- (七) 最近年度及截至年報刊印日止，進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司並無進行併購之情形。
- (八) 最近年度及截至年報刊印日止，擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：嘉晶廠房之擴充皆經過審慎的評估過程，重大資本支出業已提報董事會審議通過，已考量投資效益與可能風險。
- (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. 進貨風險及因應措施：占進貨總額百分之十以上廠商其進貨金額合計，約佔進貨淨額49%，在兼顧產品品質、進貨成本與廠商配合度等考量因素，除長期合作關係良好廠商外，亦積極開發其他新進貨來源，以避免因進貨集中所可能導致之風險。
 2. 本公司近年來積極研發節能產品，已獲國際大廠認證，營收穩定成長。公司亦將不斷研發產品應用並擴增國內外客戶，以避免因銷貨集中可能導致之風險。
- (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：無。
- (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：不適用。
- (十二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十以上之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。
- (十三) 其他重要風險及因應措施：
1. 風險管理之政策
- 本公司及子公司對風險管理一向採預防政策，依法訂定嚴密之內部控制制度，由稽核人員查核執行情形，另針對特定項目投保相關保險，如財產保險及貨物保險等，以降低風險發生之損失。此外本公司及子公司並

未從事高風險、高槓桿投資等業務，且子公司經董事會決議不得將資金貸與他人或提供背書保證。

本公司及子公司依照營運方針，在可承受之風險曝險範圍內，降低可能之損失。在風險與報酬達成平衡的前提，達成營運目標，提高股東財富，使資本配置呈現最佳化。

2. 風險管理之組織架構

本公司所從事之風險控制，係採用全面風險管理與控制系統，以辨認本公司所有風險(包含市場風險、信用風險及作業風險)與衡量各類風險之風險(Value-at-risk)，使本公司之管理階層能有效從事控制並衡量市場風險、信用風險及作業風險；因此設有風險管理小組，負責風險之管理，該小組依相關法令規定及本公司相關規章訂定限額，執行風險管理。

七、其他重要事項：無

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

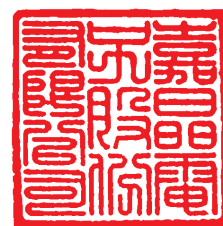
請參閱公開資訊觀測站，【網址 <https://mops.twse.com.tw>＞單一公司＞電子文件下載＞關係企業三書表專區】，輸入公司代號，查詢關係企業相關資料。

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：無。

嘉晶電子股份有限公司



董事長：徐建華



Epitaxy Service

Since 1998

