



股票代號：4749

aemc

新應材股份有限公司

民國一百一十四年度年報

年報查詢網址：

<http://mops.twse.com.tw>

<https://www.aemc.com.tw>

刊印日期：中華民國一十五年五月五日刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發 言 人：呂韶文  
職 稱：董事長室資深處長  
電 話：(03)407-2100  
電子郵件信箱：ir@aemc.com.tw  
代 理 發 言 人：賴旭綺  
職 稱：財會總處資深處長  
電 話：(03)407-2100  
電子郵件信箱：ir@aemc.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

| 名稱    | 地址            | 電話            |
|-------|---------------|---------------|
| 總 公 司 | 桃園市龍潭區新和路455號 | (03) 407-2100 |
| 高雄分公司 | 高雄市岡山區文興路6-6號 | (03) 407-2100 |
| 工 廠   | 桃園市龍潭區新和路455號 | (03) 407-2100 |
|       | 台南市新市區看西路7號   | (03) 407-2100 |
|       | 高雄市岡山區文興路6-6號 | (03) 407-2100 |

三、股票過戶機構名稱、地址、網址及電話：

名 稱：兆豐證券股份有限公司 股務代理部  
地 址：10044台北市忠孝東路2段95號1樓  
網 址：<http://www.megasec.com.tw>  
電 話：(02)3393-0898

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

簽證會計師：林尚志會計師、林政治會計師  
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所  
地 址：新竹市科學工業園區展業一路2號6樓  
網 址：<http://www.deloitte.com.tw>  
電 話：(03)578-0899

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

六、公司網址：<https://www.aemc.com.tw/>

# 目 錄

|   |    |
|---|----|
| 壹、致股東報告書.....   | 1  |
| 貳、公司治理報告.....   | 4  |
| 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....  | 4  |
| 二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....   | 15 |
| 三、公司治理運作情形.....   | 20 |
| 四、簽證會計師公費資訊.....  | 53 |
| 五、更換會計師資訊.....  | 53 |
| 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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間..... | 53 |
| 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....                                      | 53 |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....   | 54 |
| 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....                                | 54 |
| 參、募資情形.....   | 55 |
| 一、資本及股份.....  | 55 |
| 二、公司債辦理情形.....  | 58 |
| 三、特別股辦理情形.....  | 58 |
| 四、海外存託憑證辦理情形.....   | 58 |
| 五、員工認股權證辦理情形.....   | 58 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形.....   | 58 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....   | 58 |
| 八、資金運用計劃執行情形.....   | 58 |
| 肆、營運概況.....   | 60 |
| 一、業務內容.....   | 60 |
| 二、市場及產銷概況.....  | 69 |
| 三、從業員工近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比例.....   | 74 |
| 四、環保支出資訊.....   | 74 |
| 五、勞資關係.....   | 75 |
| 六、資通安全管理.....   | 78 |
| 七、重要契約.....   | 79 |
| 伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與評估風險事項.....  | 80 |
| 一、財務狀況.....   | 80 |
| 二、財務績效.....   | 81 |
| 三、現金流量.....   | 81 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....   | 82 |
| 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.....  | 82 |
| 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項應分析評估.....  | 83 |
| 七、其他重要事項.....   | 85 |
| 陸、特別記載事項.....   | 86 |
| 一、關係企業相關資料.....   | 86 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....   | 86 |
| 三、其他必要補充說明事項.....   | 86 |
| 四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....                                 | 86 |

## 壹、致股東報告書

114 年度營收較 113 年度顯著上升，營收及淨利均超越預算目標。半導體應用產品之營收及利潤比例均持續成長，顯示器應用產品維持穩定的營收貢獻。

展望 115 年，將持續擴大發展半導體先進微影應用產品量產並貢獻營收及獲利，同步開展半導體封裝材料新產品。二項營運發展重點：一是高雄廠二期新廠產品試量產並送客戶驗證通過，此為新增產能重點，二是持續開發客製化之半導體產業創新產品，此為研發重點。以此二項滿足客戶需求並實現 115 年營運目標及未來發展藍圖。

### 114 年度營業計劃實施成果

114 年全年合併營業收入淨額 42.62 億元較 113 年之 33.22 億元增加 28%；全年營業費用 7.74 億元較 113 年 6.18 億元增加 25%；稅後淨利 10.44 億元較 113 年淨利 6.97 億元增加 50%；每股盈餘 11.33 元較 113 年度 8.5 元增加 33%。

單位：新台幣仟元

| 年 度      | 114 年度    | 113 年度    | 增(減)數    | %       |
|----------|-----------|-----------|----------|---------|
| 營業收入     | 4,261,836 | 3,321,861 | 939,975  | 28.30   |
| 營業毛利     | 1,835,376 | 1,204,394 | 630,982  | 52.39   |
| 營業費用     | 773,556   | 617,613   | 155,943  | 25.25   |
| 營業淨利     | 1,061,165 | 586,794   | 474,371  | 80.84   |
| 營業外收入及支出 | 198,166   | 241,553   | (43,387) | (17.96) |
| 本年度稅後淨利  | 1,043,940 | 697,069   | 346,871  | 49.76   |
| 每股盈餘     | 11.33     | 8.5       | 2.83     | 33.29   |

### 115 年度營業計畫概要

#### 1. 營運目標

115 年之營收目標半導體產業產品成長高於 15%，顯示器產業產品減幅少於 10%。

#### 2. 生產策略

- (1) 導入製程與生產的智能化與自動化，提升生產效能及降低管理成本。
- (2) 以桃園作為營運總部，有效應用各廠分工優勢，提供最能滿足客戶需求之運用。
- (3) 強化目標管理以降低庫存，增加存貨週轉率。
- (4) 加強供應鏈佈局，分散原物料來源之風險。
- (5) 擴大生產規模與產能，降低產品之生產成本。

#### 3. 銷售策略

- (1) 掌握市場趨勢，提供更專業及優質的產品和服務，進而擴大市場佔有率。
- (2) 針對客戶需求，客製化產品以符合與滿足客戶期望。
- (3) 發展策略聯盟，垂直整合上下游供應鏈，加強與客戶的連結，提高附加價值。
- (4) 拓展海外版圖，積極取得國際大廠長期訂單，穩定業績成長，不僅國內、同時滿足海外廠需求，並藉此取得特殊技術合作來源及新產品開發機會。
- (5) 加強品質維護，提升產品品質穩定性，增強產品特性以符合客戶要求之效益。

#### 4.研發策略

- (1)掌握未來產品發展趨勢，並參與客戶先期產品研發計畫，取得市場先機。
- (2)整合相關產業原物料資源，縮短開發時程，加速技術交流，快速開發新產品以降低開發成本。
- (3)積極開發新產品，強化產品的組合多樣性與完整性。
- (4)與國際大廠進行合作，編列專業人才，吸取技術經驗，以增強研發實力。
- (5)針對客戶製程需求，為客戶量身訂作開發新產品，以期提高客戶市場競爭力。
- (6)結合國內外產官學合作，建立自有的關鍵技術與專利，致力於新世代的技術與產品開發。

#### 5.營運策略

- (1)對內加強員工在職訓練，提升專業度，並延攬優秀人才加入，提升公司競爭優勢。
- (2)對外加速國際佈局，更緊密連結上游供應商與下游客戶之夥伴關係，創造三贏格局。
- (3)專注具有利基及發展潛力之業務，強化專案性結構組織，提高決策效率與營運績效。
- (4)整合內部資訊系統，減少不必要之書面作業，導入線上系統化，提升資訊運用的效率及管理時效。
- (5)完善內部制度、遵守法令及風險管理機制，建構優質公司治理文化環境，並善盡企業社會責任，以期新應材成為在地供應的關鍵材料研發暨製造商。

#### 6.財務策略

- (1)保持良好的財務結構，作為整體公司經營之堅強後盾。
- (2)規劃長短期資金運用方式，加強資金風險控管，掌握可能發生之風險。
- (3)配合公司營運目標及發展計畫，持續穩健財務運作，強化經營體質。

#### 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

WSTS 指出 2025 年全球半導體營收已達 7,956 億美元，較先前預估高出近 450 億美元，年增 22.5%。主要受惠邏輯和記憶體市場得益於人工智慧應用及資料中心基礎設施強勁需求。2025 年邏輯 IC 營收可望增長 37.1%，是增幅最大的產品類別，其次是記憶體營收成長 27.8%，感測器營收成長 10.4%、微處理器營收成長 7.9%、類比 IC 營收成長 7.5%、光電子元件營收成長 3.7%；受汽車領域需求疲軟影響，分離式元件營收恐下滑 0.4%。美洲和亞太地區營收可望分別增長 29.1%及 24.9%，主要是受惠邏輯 IC 和記憶體業務強勁成長；歐洲營收成長 5.6%，日本恐下滑 4.1%。

展望 2026 年，WSTS 預期，全球半導體營收可望再成長 26.3%，達到 9,750 億美元，記憶體和邏輯 IC 仍是主要成長動能，分別成長 39.4%及 32.1%；美洲和亞太地區是成長最強勁的地區，分別成長 34.4%及 24.9%。

#### 未來營運策略布局與展望：

半導體材料為新應材之核心產品與技術發展領域，目前已由微影成像 (Photolithography) 曝光材料技術衍生發展出 DUV 及 EUV 光阻周邊材料領域。依市場趨勢及目標客戶為導向，持續開發創新產品以累積成長動能，深耕核心產品領域及核心技術，擴展製造生產量能，創造營收及獲利雙向成長。

1.產品研發策略為三個主軸方向，展開產品及市場推進

(1)半導體先進製程材料

(2)半導體先進封裝材料

(3)半導體光學元件材料

契合目標市場及客戶需求，研發領先市場的創新技術及產品，創造客戶與新應材的共同營運成長。

2.製造工廠發展

(1)桃園廠：增設 BARC 量產線及先進封裝材料量產線；研發合成實驗工廠完工啟用發展先進微影製程產品之關鍵成份自主合成。

(2)高雄一廠：增設 DUV 光阻先進微影製程試驗線、產品量產線及擴增 BARC 量產線。

(3)高雄二廠：新廠產品試量產並送客戶驗證通過。

新應材股份有限公司



董事長 詹文雄



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)、董事資料

##### 1. 董事資料

115年4月13日單位：股

| 職稱  | 國籍或註冊地 | 姓名                       | 性別年齡       | 初次選任日期   | 選任日期     | 任期 | 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其他主管、監察人或關係之人士 |    |    | 備註 |
|-----|--------|--------------------------|------------|----------|----------|----|-----------|-------|-----------|-------|----------------|-------|------------|------|---|--|-------------------------|----|----|----|
|     |        |                          |            |          |          |    | 股數        | 持股比率  | 股數        | 持股比率  | 股數             | 持股比率  | 股數         | 持股比率 |   |  | 職稱                      | 姓名 | 關係 |    |
| 董事長 | 中華民國   | 詹文雄                      | 男<br>51~60 | 103.1.10 | 112.6.12 | 3年 | —         | —     | 200,000   | 0.22% | 752,420        | 0.81% | —          | —    | 臺灣大學國際企業管理碩士<br>芯鼎科技(股)公司董事長/執行長  | 本公司董事長兼執行長<br>凌陽科技(股)公司法人董事代表人<br>芯鼎科技(股)公司法人董事代表人<br>海悅國際開發(股)公司法人董事代表人<br>歐利得材料科技(股)公司法人董事代表人<br>年興紡織(股)公司獨立董事<br>映泰(股)公司獨立董事<br>彥文資產管理顧問(股)公司董事<br>虹冠電子工業(股)公司獨立董事<br>新應材日本株式會社法人董事代表人<br>德鑫貳半導體控股(股)公司法人董事代表人<br>可成科技(股)公司獨立董事<br>鳳凰柒創新創業投資股份有限公司法人董事代表人<br>新寶絃科技股份有限公司董事長<br>昱鎔應材股份有限公司董事長<br>誠環股份有限公司董事長 | —                       | —  | —  | 註1 |
|     | 中華民國   | 所代表法人：<br>彥文資產管理顧問股份有限公司 | —          | 103.1.10 | 112.6.12 | 3年 | 3,371,304 | 4.15% | 3,371,304 | 3.64% | —              | —     | —          | —    | 聚星文創娛樂事業(股)公司監察人<br>軒邨國際(股)公司董事<br>昇正環保生技(股)公司董事、監察人<br>海悅國際開發(股)公司董事<br>宏成半導體科技(股)公司董事<br>獵速科技(股)公司董事<br>聚眾聯合科技(股)公司董事<br>阿原工作室股份有限公司監察人<br>同均動能股份有限公司董事 | —  | —                       | —  | —  |    |

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名          | 性別年齡       | 初次選任日期   | 選任日期     | 任期 | 選任時持有股份   |       | 現在持有股數    |       | 配偶、未成年子女現在持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷   | 目前兼任本公司及其他公司之職務  | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |    |    | 備註 |
|----|--------|-------------|------------|----------|----------|----|-----------|-------|-----------|-------|----------------|------|------------|------|---|--|-------------------------|----|----|----|
|    |        |             |            |          |          |    | 股數        | 持股份率  | 股數        | 持股份率  | 股數             | 持股份率 | 股數         | 持股份率 |   |  | 職稱                      | 姓名 | 關係 |    |
| 董事 | 香港     | 代表人：<br>洪全成 | 男<br>61~70 | 112.6.12 | 112.6.12 | 3年 | -         | -     | -         | -     | -              | -    | -          | -    | 香港理工學院機械工程系<br>栢獅電子(股)公司總經理<br>台灣住礦精密模具電子(股)公司總經理<br>台灣住礦電子(股)公司總經理<br>台灣住礦科技(股)公司總經理 | 長華電材(股)公司董事長<br>長華科技(股)公司法人董事代表人及總經理<br>易華電子(股)公司法人董事代表人<br>蘇州興勝科半導體材料有限公司董事<br>成都興勝半導體材料有限公司董事<br>成都興勝新材料有限公司董事<br>Malaysian SH Electronics Sdn.Bhd. 董事<br>SH Asia Pacific Pte. Ltd. 董事<br>CWE Holding Co., Ltd. 董事 | -                       | -  | -  | -  |
|    | 中華民國   | 長華電材股份有限公司  | -          | 112.6.12 | 112.6.12 | 3年 | 5,546,500 | 6.82% | 5,546,500 | 5.98% | -              | -    | -          | -    | -   | 長華科技(股)公司董事<br>易華電子(股)公司董事<br>長華能源科技(股)公司董事<br>華德光電材料科技(股)公司董事<br>望隼科技(股)公司董事<br>天正國際精密機械(股)公司董事<br>Silver Connection Co., Ltd. 董事   | -                       | -  | -  | -  |

| 職稱 | 國籍或冊地 | 姓名                               | 性別<br>年齡   | 初次<br>選任<br>日期 | 選任<br>日期 | 任期 | 選任時<br>持有股份 |                  | 現 在<br>持有股數 |                  | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 |                  | 利用他人名義<br>持有股份 |                  | 主要經<br>(學) 歷   | 目前兼任本公司及其他<br>公司之職務   | 具配偶或二<br>親等以內主<br>之其他監<br>管人或監<br>事關係 |        |        | 備註 |
|----|-------|----------------------------------|------------|----------------|----------|----|-------------|------------------|-------------|------------------|------------------------|------------------|----------------|------------------|--|---|---------------------------------------|--------|--------|----|
|    |       |                                  |            |                |          |    | 股數          | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數          | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數                     | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數             | 持<br>股<br>比<br>率 |  |   | 職<br>稱                                | 姓<br>名 | 關<br>係 |    |
| 董事 | 中華民國  | 代表人<br>郭光煒                       | 男<br>51~60 | 108.2.12       | 112.6.12 | 3年 | -           | -                | 765,767     | 0.83%            | -                      | -                | -              | -                | 國立陽明交通大學應用化學研究所博士<br>新應材股份有限公司研發處長<br>新應材股份有限公司副總經理  | 本公司總經理<br>思微合成生技(股)公司法人董事代表人<br>新應材日本株式會社法人董事代表人<br>昱鐳應材股份有限公司法人董事代表人<br>新寶絃科技股份有限公司總經理<br>誠璟股份有限公司董事   | -                                     | -      | -      | -  |
|    |       | 所代表<br>法人:<br>彥文資產<br>管理有限<br>公司 | -          | 103.1.10       | 112.6.12 | 3年 | 3,371,304   | 4.15%            | 3,371,304   | 3.64%            | -                      | -                | -              | -                | -  | 聚星文創娛樂事業(股)公司監察人<br>軒郁國際(股)公司董事<br>昇正環保生技(股)公司董事、監察人<br>海悅國際開發(股)公司董事<br>宏成半導體科技(股)公司董事<br>獵速科技(股)公司董事<br>聚眾聯合科技(股)公司董事<br>阿原工作室股份有限公司監察人<br>同均動能股份有限公司董事 | -                                     | -      | -      | -  |
| 董事 | 中華民國  | 莊宏仁                              | 男<br>71~80 | 107.6.28       | 112.6.12 | 3年 | 1,437,083   | 1.77%            | 1,437,083   | 1.55%            | -                      | -                | -              | -                | 東吳大學會計研究所碩士<br>群創光電董事長<br>榮創能源科技董事長<br>General Interface Solution(GIS) Holding Limited 董事長 | 榮創能源科技(股)公司董事   | -                                     | -      | -      | -  |

| 職稱       | 國籍或註冊地 | 姓名                  | 性別<br>年齡   | 初次<br>選任日期 | 選任<br>日期  | 任期 | 選任時<br>持有股份 |                  | 現 在<br>持有股數 |                  | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 |                  | 利用他人名義<br>持有股份 |                  | 主要經(學)歷  | 目前兼任本公司及其<br>他公司之職務  | 具配偶或二<br>親等之董<br>監<br>察人 |        |        | 備註 |
|----------|--------|---------------------|------------|------------|-----------|----|-------------|------------------|-------------|------------------|------------------------|------------------|----------------|------------------|--|--|--------------------------|--------|--------|----|
|          |        |                     |            |            |           |    | 股數          | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數          | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數                     | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數             | 持<br>股<br>比<br>率 |  |  | 職<br>稱                   | 姓<br>名 | 關<br>係 |    |
| 董事       | 中華民國   | 代表人:<br>李欣欣         | 女<br>61~70 | 112.06.12  | 112.06.12 | 3年 | -           | -                | -           | -                | -                      | -                | -              | -                | 國立台灣大學財務<br>金融碩士<br>未來資本創投(股)<br>公司董事長   | 海悅國際開發(股)公司獨立<br>董事<br>晶相光電(股)公司獨立董事<br>二十一世紀資本管理顧問<br>(股)公司董事長<br>京匯資本管理顧問(股)公司<br>董事長<br>未來資本創投(股)公司董事<br>長<br>台日創新交流科技股份有限<br>公司董事長<br>嘉和半導體股份有限公司法<br>人董事代表人<br>(日本)奇邑科技株式會社取<br>締役<br>(日本)GreenBee Ltd.董事 | -                        | -      | -      | -  |
|          | 中華民國   | 安凱佳投<br>資股份有<br>限公司 | -          | 111.06.21  | 112.06.12 | 3年 | 1,800,000   | 2.21%            | 1,800,000   | 1.94%            | -                      | -                | -              | -                | -  | -  | -                        | -      | -      |    |
| 獨立<br>董事 | 中華民國   | 黃文谷                 | 男<br>61~70 | 110.10.28  | 112.6.12  | 3年 | -           | -                | -           | -                | -                      | -                | -              | -                | 臺灣師範大學科技<br>應用與人力資源發<br>展學系博士<br>經濟部加工出口區<br>管理處處長<br>經濟部參事兼中部<br>辦公室主任<br>經濟部中小企業處<br>副處長 | 財團法人新北市大澤教育基<br>金會董事<br>長華科技股份有限公司獨立<br>董事   | -                        | -      | -      | -  |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別年齡       | 初次選任日期    | 選任日期     | 任期 | 選任時持有股份 |      | 現在持有股數 |      | 配偶、未成年子女現在持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷  | 目前兼任本公司及其他公司之職務                                   | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |    |    | 備註 |
|------|--------|-----|------------|-----------|----------|----|---------|------|--------|------|----------------|------|------------|------|--|---|-------------------------|----|----|----|
|      |        |     |            |           |          |    | 股數      | 持股比例 | 股數     | 持股比例 | 股數             | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |  |   | 職稱                      | 姓名 | 關係 |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 莊正民 | 男<br>61~70 | 110.10.28 | 112.6.12 | 3年 | -       | -    | -      | -    | -              | -    | -          | -    | 美國西雅圖華盛頓大學(University of Washington)企業管理博士<br>臺灣大學國際企業學系教授<br>臺灣大學國際企業學系教授<br>臺灣大學副教授<br>中山大學副教授 | 臺灣大學名譽教授<br>臺灣大學國際企業學系兼任教授<br>臺灣大學醫療器材研發中心專案計畫研究員 | -                       | -  | -  | -  |
| 獨立董事 | 中華民國   | 王惟怡 | 女<br>51~60 | 110.10.28 | 112.6.12 | 3年 | -       | -    | -      | -    | -              | -    | -          | -    | 美國馬里蘭大學企管碩士<br>臺灣大學財務金融系學士<br>渣打銀行資深副總裁<br>花旗銀行副總裁   | 星展銀行董事總經理<br>軒郁國際(股)公司獨立董事                        | -                       | -  | -  | -  |
| 獨立董事 | 中華民國   | 張志揚 | 男<br>61~70 | 112.6.12  | 112.6.12 | 3年 | -       | -    | -      | -    | -              | -    | -          | -    | 夏威夷太平洋大學碩士<br>大華證券研究員<br>倍利證券研究部協理<br>倍利證券香港執行董事<br>兆豐證券研究部協理<br>大眾證券業務副理<br>地球綜合工業股份有限公司董事、監察人  | 地球綜合教育基金會董事                                       | -                       | -  | -  | -  |

註1：董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(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)之相關資訊：

- 1.本公司董事長兼任執行長，主係為提升公司經營效力與決策執行力，有效連結董事會成員隨時參與公司各項決策並凝聚共識，以利達成董事會交辦決議事項。
- 2.本公司未有過半數董事兼任員工或經理人。

2. 法人股東之主要股東：

115 年 4 月 13 日

| 法人股東名稱        | 法人股東之主要股東   |
|---------------|---|
| 彥文資產管理顧問(股)公司 | 詹文雄(20.17%)、陳玫玲(19.89%)、詹文河(8.56%)、詹彥安(19.89%)、黃郁晴(0.14%)、台灣樂菲(股)公司(31.35%)   |
| 安凱佳投資(股)公司    | 陳玫玲(83.33%)、詹文河(13.36%)、詹鳳貞(2.92%)、詹彥安(0.39%)   |
| 長華電材(股)公司     | 華立企業(股)公司(27.27%)<br>新欣投資(股)公司(7.88%)<br>元耀能源科技(股)公司(5.97%)<br>群益台灣精選高息 E T F 基金專戶(5.51%)<br>長華科技(股)公司(5.23%)<br>倍斯捷投資(股)公司(3.00%)<br>易華電子(股)公司(1.94%)<br>台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 E T F 證券投資信託基金專戶(1.65%)<br>花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶(0.81%)<br>興正投資股份有限公司(0.74%) |

3. 主要股東為法人者其主要股東：

115 年 4 月 13 日

| 法人名稱                | 法人之主要股東  |
|---------------------|--|
| 台灣樂菲(股)公司           | 詹文雄(18.42%)、陳玫玲(21.05%)、詹文河(0.53%)、詹彥安(15.79%)、詹彥凱(15.79%)、詹彥佳(15.79%)、詹彥甯(12.63%)   |
| 華立企業(股)公司           | 康泰投資(股)公司(7.71%)、富世投資(股)公司(6.17%)、德衛投資(股)公司(4.91%)、臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動 E T F 證券投資信託基金專戶(3.74%)、錠寶(股)公司(3.20%)、晶贊投資(股)公司(3.06%)、華宏新技(股)公司(2.62%)、中國信託商業銀行受華立企業(股)公司員工持股會信託財產專戶(2.30%)、張瑞欽(2.22%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管梨樹北極星外國價值小型資本基金投資專戶(1.42%) |
| 新欣投資(股)公司           | 黃嘉能(99.095%)、黃思穎(0.3%)、黃蓓玟(0.3%)、黃毓潔(0.3%)、黃俊傑(0.005%)   |
| 元耀能源科技(股)公司         | 黃嘉能(98.36%)、黃幸蘭(0.86%)、廖芳璐(0.64%)、黃瑜理(0.07%)、黃褚然(0.07%)  |
| 群益台灣精選高息 E T F 基金專戶 | 非公司組織，不適用  |
| 長華科技(股)公司           | 長華電材(股)公司(47.80%)、元耀能源科技(股)公司(4.24%)、倍斯捷投資(股)公司(3.72%)、黃修權(3.32%)、興正投資(股)公司(2.25%)、台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 E T F 證券投資信託基金專戶(2.22%)、新欣投資(股)公司(1.79%)、易華電子(股)公司(1.66%)、黃嘉能(1.37%)、戴頌琪(1.36%)  |

| 法人名稱                                      | 法人之主要股東  |
|---|--|
| 倍斯捷投資(股)公司                                | 張淑惠(82.35%)、黃思穎(6.19%)、黃蓓玟(6.19%)、黃毓潔(5.05%)、黃瑜理(0.11%)、黃褚然(0.11%)   |
| 易華電子(股)公司                                 | 長華電材(股)公司(42.81%)、南茂科技(股)公司(10.00%)、黃嘉能(2.96%)、華碩電腦(股)公司(1.00%)、黃友竹(0.63%)、李宛霞(0.58%)、黃梅雪(0.50%)、李梅蓮(0.42%)、洪宜翔(0.39%)、花旗託管柏克萊資本S B L / P B投資專戶(0.38%) |
| 台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息E T F證券投資信託基金專戶 | 非公司組織，不適用  |
| 花旗託管瑞銀歐洲S E投資專戶                           | 非公司組織，不適用  |
| 興正投資(股)公司                                 | 長華科技(股)公司(49.00%)<br>易華電子(股)公司(28.00%)<br>天正國際精密機械(股)公司(13.00%)<br>長華電材(股)公司(10.00%)   |

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 姓名  | 專業資格與經驗(註 1)   | 獨立性情形(註 2)  | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-----|--|---|------------------------------|
| 詹文雄 | 臺灣大學國際企業管理碩士，目前為本公司董事長，具企業經營能力及經驗。<br>(無公司法第 30 條各款情事)                           | -   | 4                            |
| 洪全成 | 香港理工學院機械與工程系，目前為長華電材董事長，具企業經營能力及經驗。<br>(無公司法第 30 條各款情事)                          | -   | -                            |
| 郭光琅 | 陽明交通大學應用化學博士，目前為本公司總經理，具研發技術能力、企業經營能力及經驗。<br>(無公司法第 30 條各款情事)                    | -   | -                            |
| 莊宏仁 | 東吳大學會計研究所碩士，曾任群創光電股份有限公司董事長，具企業經營能力及經驗。<br>(無公司法第 30 條各款情事)                      | -   | -                            |
| 李欣欣 | 國立台灣大學財務金融碩士，曾任奇邑科技股份有限公司董事長，具企業經營能力。<br>(無公司法第 30 條各款情事)                        | -   | 2                            |
| 黃文谷 | 臺灣師範大學科技應用與人力資源發展學系博士畢業，曾任經濟部加工出口區管理處處長，服務逾 13 年，具企業經營能力及經驗。<br>(無公司法第 30 條各款情事) | 1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。<br>2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 | 1                            |

| 條<br>件<br>姓<br>名 | 專業資格與經驗(註 1)  | 獨立性情形(註 2)   | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|------------------|---|--|------------------------------|
| 莊正民              | 美國西雅圖華盛頓大學企業管理<br>博士，於臺灣大學管理學院國際<br>企業學系擔任教授，服務逾 11<br>年，具企業經營能力及經驗。<br>(無公司法第 30 條各款情事)                                  | 3.未擔任與本公司有特定關係公司(參考公<br>開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦<br>法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、<br>監察人或受僱人。<br>4.最近 2 年未有提供本公司或其關係企業<br>商務、法務、財務、會計等服務所取得之<br>報酬金額。 | -                            |
| 王惟怡              | 臺灣大學財務金融系學士及美國<br>馬里蘭大學企管碩士，於 105 年<br>2 月起迄今任職於星展(臺灣)商業<br>銀行，現為董事總經理，服務逾 5<br>年以上經驗，具會計、財務分析<br>能力。<br>(無公司法第 30 條各款情事) |  | 1                            |
| 張志揚              | 夏威夷太平洋大學碩士，曾任地<br>球綜合工業股份有限公司 董事，<br>具企業經營能力及經驗。<br>(無公司法第 30 條各款情事)  |  | -                            |

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；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。

## 5. 董事會多元化及獨立性

(1). 董事會多元化：依據本公司「公司治理實務守則」第 24 條規定，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就企業運作、營運型態發展，以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

### 一、基本條件與價值：

性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。

### 二、專業知識與技能：

專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

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。

董事會成員多元化政策落實情形如下：

本公司現任董事會由 9 位董事組成，包含 4 位獨立董事(44%)及 5 位非獨立董事(56%)，本公司注重董事會成員之獨立性及多元性，董事整體具備產業知識、經營管理、財務會計、營運判斷等專業。董事會成員獨立性方面，董事兼任公司員工以不超過董事席次 1/3 為目標，目前僅有 2 席董事兼具員工身分。

本公司同時注重董事會成員組成之性別平等，目前董事會成員男性占 78%(7 位)，女性占 22%(2 位)。女性董事席次未達 1/3，係董事遴選時，主要考量專業經驗、產業知識及經營績效，並將性別多元性作為重要參考因素。未來，我們將持續優化遴選機制，廣納多元優秀人才進入決策層，推動董事會的多元與包容發展，並以提升女性董事席次 1/3 (33%) 以上為目標。

| 職稱   | 姓名  | 基本資料 |         |       |       |       | 產學背景 |      |      |      |      |
|------|-----|------|---------|-------|-------|-------|------|------|------|------|------|
|      |     | 性別   | 兼任本公司員工 | 年紀(歲) |       |       | 學術研究 | 金融證券 | 人力資源 | 半導體業 | 光電產業 |
|      |     |      |         | 51~60 | 61~70 | 71~80 |      |      |      |      |      |
| 董事長  | 詹文雄 | 男    | ●       | ●     |       |       |      |      | ●    | ●    |      |
| 董事   | 洪全成 | 男    |         |       | ●     |       |      |      | ●    |      |      |
| 董事   | 郭光琅 | 男    | ●       | ●     |       |       |      |      | ●    | ●    |      |
| 董事   | 莊宏仁 | 男    |         |       |       | ●     |      |      | ●    | ●    |      |
| 董事   | 李欣欣 | 女    |         |       | ●     |       | ●    |      |      |      |      |
| 獨立董事 | 黃文谷 | 男    |         |       | ●     |       |      | ●    |      |      |      |
| 獨立董事 | 莊正民 | 男    |         |       | ●     |       | ●    |      |      |      |      |
| 獨立董事 | 王惟怡 | 女    |         | ●     |       |       |      | ●    |      |      |      |
| 獨立董事 | 張志揚 | 男    |         |       | ●     |       |      | ●    |      |      |      |

## (2). 董事會獨立性

本公司共有 9 席董事，包含 4 席獨立董事，業經 112 年 6 月 12 日股東常會選任之，其中董事 5 人(56%)，獨立董事 4 人(44%)。各董事皆有提供公司書面「聲明書」等，確認本身及其直系親屬相對於公司之獨立性，並無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事 (董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形)，符合相關法令規定。

(二)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

115年4月13日

| 職稱  | 姓名  | 性別 | 國籍   | 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 |    |    | 經理人員取得工認股權憑證情形 | 備註 |
|-----|-----|----|------|-----------|---------|-------|--------------|-------|------------|------|--------------------------------------|--|-----------------|----|----|----------------|----|
|     |     |    |      |           | 股數      | 持股比率  | 股數           | 持股比率  | 股數         | 持股比率 |                                      |  | 職稱              | 姓名 | 關係 |                |    |
| 執行長 | 詹文雄 | 男  | 中華民國 | 110.05.01 | 200,000 | 0.22% | 752,420      | 0.81% | —          | —    | 臺灣大學國際企業管理碩士<br>芯鼎科技(股)公司董事長/<br>執行長 | 本公司董事長兼執行長<br>凌陽科技(股)公司法人董事<br>代表人<br>芯鼎科技股份有限公司法人<br>董事代表人<br>海悅國際開發(股)公司法人<br>董事代表人<br>歐利得材料科技(股)公司法人<br>董事代表人<br>年興紡織(股)公司獨立董事<br>映泰(股)公司獨立董事<br>彥文資產管理顧問(股)公司<br>董事<br>虹冠電子工業(股)公司獨立<br>董事<br>新應材日本株式会社法人董<br>事代表人<br>德鑫貳半導體控股(股)公司<br>法人董事代表人<br>可成科技(股)公司獨立董事<br>鳳凰柒創新創業投資股份有<br>限公司法人董事代表人<br>新寶絃科技(股)公司董事長<br>昱鏞應材股份有限公司董事<br>長<br>誠環股份有限公司董事長 | —               | —  | —  | —              | 註1 |

| 職稱              | 姓名  | 性別 | 國籍   | 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 |    |    | 經理人員取得員工認股權憑證情形 | 備註 |
|-----------------|-----|----|------|-----------|---------|-------|--------------|-------|------------|------|--|---|-----------------|----|----|-----------------|----|
|                 |     |    |      |           | 股數      | 持股比率  | 股數           | 持股比率  | 股數         | 持股比率 |  |   | 職稱              | 姓名 | 關係 |                 |    |
| 總經理             | 郭光琅 | 男  | 中華民國 | 107.07.01 | 765,767 | 0.83% | —            | —     | —          | —    | 國立陽明交通大學應用化學研究所博士<br>新應材(股)公司研發處長<br>新應材(股)公司副總經理    | 本公司總經理<br>思微合成生技(股)公司法人董事代表人<br>新應材日本株式会社法人董事代表人<br>昱鐳應材(股)公司法人董事代表人<br>新寶絃科技(股)公司總經理<br>誠環股份有限公司董事 | —               | —  | —  | —               | 註1 |
| 資深副總經理          | 林義盛 | 男  | 中華民國 | 107.06.26 | 237,000 | 0.26% | —            | —     | —          | —    | 元智大學工業工程學士<br>新應材(股)公司副總經理<br>浙江錦德光電執行副總<br>華德光電材料協理 | —   | —               | —  | —  | —               | —  |
| 事業群總處資深副總經理     | 劉瑞麟 | 男  | 中華民國 | 110.01.01 | 220,000 | 0.24% | —            | —     | —          | —    | 淡江大學國際貿易學士<br>新應材半導體事業處長<br>漢科系統科技業務處長               | AEMC USA CORPORATION 法人董事代表人  | —               | —  | —  | —               | —  |
| 研發總處副總經理        | 張哲璋 | 男  | 中華民國 | 114.03.01 | 184,000 | 0.20% | —            | —     | —          | —    | 元智大學化學工程與材料學系碩士<br>新應材研發資深處長                         | —   | —               | —  | —  | —               | —  |
| 事業群總處副總經理       | 邱貞文 | 女  | 中華民國 | 114.03.01 | 54,289  | 0.06% | —            | —     | —          | —    | 中原大學化學系博士<br>新應材產品開發處處長<br>新應材事業群總處資深處長              | —   | —               | —  | —  | —               | —  |
| 研發總處協理          | 陳良吉 | 男  | 中華民國 | 108.04.01 | 25,000  | 0.03% | —            | —     | —          | —    | 清華大學化學博士<br>宇葳科技副總<br>香港杜邦太陽能資深經理<br>台灣杜邦顧問          | —   | —               | —  | —  | —               | —  |
| 公司治理主管/董事長室資深處長 | 呂韶文 | 女  | 中華民國 | 105.01.01 | 163,000 | 0.18% | 39           | 0.00% | —          | —    | 義守大學企業管理學士<br>台灣 Sony 廣告行銷主管<br>聲寶廣告公關               | —   | —               | —  | —  | —               | —  |
| 財務會計總處資深處長      | 賴旭綺 | 女  | 中華民國 | 105.01.01 | 150,000 | 0.16% | —            | —     | —          | —    | 輔仁大學會計學士<br>台灣立邦塗料財務部副理<br>茂永科技主辦會計<br>華茂科技主辦會計      | 新寶絃科技(股)公司監察人<br>思微合成生技股份有限公司法人董事代表人<br>誠環股份有限公司監察人   | —               | —  | —  | —               | —  |

註1：董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(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)之相關資訊：

- 1.本公司董事長兼任執行長，主係為提升公司經營效力與決策執行力，有效連結董事會成員隨時參與公司各項決策並凝聚共識，以利達成董事會交辦決議事項。
- 2.本公司未有過半數董事兼任員工或經理人。



| 職稱  | 姓名  | 董事酬金  |           |          |           |         |           |           |           | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 |                  | 兼任員工領取相關酬金    |           |          |      |           |      |     |                  | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例 |   | 領取自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 |
|---|-----|-------|-----------|----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|------------------|---------------|-----------|----------|------|-----------|------|-----|------------------|-----------------------------|---|---------------------|
|   |     | 報酬(A) |           | 退職退休金(B) |           | 董事酬勞(C) |           | 業務執行費用(D) |           |                       |                  | 薪資、獎金及特支費等(E) |           | 退職退休金(F) |      | 員工酬勞(G)   |      |     |                  |                             |   |                     |
|   |     | 本公司   | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司     | 財務報告內所有公司 | 本公司       | 財務報告內所有公司 | 本公司                   | 財務報告內所有公司        | 本公司           | 財務報告內所有公司 | 本公司      |      | 財務報告內所有公司 |      | 本公司 | 財務報告內所有公司        |                             |   |                     |
|   |     |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |                  |               |           | 現金金額     | 股票金額 | 現金金額      | 股票金額 |     |                  |                             |   |                     |
| 獨立董事  | 黃文谷 | 2,400 | 2,400     | 0        | 0         | 4,000   | 4,000     | 180       | 180       | 6,580<br>(0.63%)      | 6,580<br>(0.63%) | 0             | 0         | 0        | 0    | 0         | 0    | 0   | 6,580<br>(0.63%) | 6,580<br>(0.63%)            | 無 |                     |
| 獨立董事  | 莊正民 |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |                  |               |           |          |      |           |      |     |                  |                             |   |                     |
| 獨立董事  | 王惟怡 |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |                  |               |           |          |      |           |      |     |                  |                             |   |                     |
| 獨立董事  | 張志揚 |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |                  |               |           |          |      |           |      |     |                  |                             |   |                     |
| <p>1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事係領取車馬費及固定報酬，其領取之報酬係考量公司整體營運績效，依其對公司營運參與程度及貢獻價值並參酌同業水準，由薪資報酬暨提名委員會審議，並經董事會決議通過。</p> <p>2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。</p> |     |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |                  |               |           |          |      |           |      |     |                  |                             |   |                     |

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                         | 董事姓名                         |                              |                              |                              |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                       | 前四項酬金總額(A+B+C+D)             |                              | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)       |                              |
|                                       | 本公司                          | 財務報告內所有公司 H                  | 本公司                          | 財務報告內所有公司 I                  |
| 低於 1,000,000 元                        | 洪全成、李欣欣、<br>詹文雄、郭光琅          | 洪全成、李欣欣、<br>詹文雄、郭光琅          | 洪全成、李欣欣                      | 洪全成、李欣欣                      |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    | 黃文谷、莊正民、<br>王惟怡、張志揚          | 黃文谷、莊正民、<br>王惟怡、張志揚          | 黃文谷、莊正民、<br>王惟怡、張志揚          | 黃文谷、莊正民、<br>王惟怡、張志揚          |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    | 莊宏仁、安凱佳投資(股)<br>公司、長華電材(股)公司 | 莊宏仁、安凱佳投資(股)<br>公司、長華電材(股)公司 | 莊宏仁、安凱佳投資(股)<br>公司、長華電材(股)公司 | 莊宏仁、安凱佳投資(股)<br>公司、長華電材(股)公司 |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    | -                            | -                            | -                            | -                            |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)   | -                            | -                            | -                            | -                            |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)  | 彥文資產管理顧問(股)公司                | 彥文資產管理顧問(股)公司                | 彥文資產管理顧問(股)公司                | 彥文資產管理顧問(股)公司                |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)  | -                            | -                            | 詹文雄、郭光琅                      | 詹文雄、郭光琅                      |
| 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                                    | 12 人                         | 12 人                         | 12 人                         | 12 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) |           | 獎金及特支費等(C) |           | 員工酬勞金額(D) |      |           |      | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) |                 | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 |
|--------|-----|--------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|------|-----------|------|--------------------------|-----------------|----------------------|
|        |     | 本公司    | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司        | 財務報告內所有公司 | 本公司       |      | 財務報告內所有公司 |      | 本公司                      | 財務報告內所有公司       |                      |
|        |     |        |           |          |           |            |           | 現金金額      | 股票金額 | 現金金額      | 股票金額 |                          |                 |                      |
| 執行長    | 詹文雄 | 19,032 | 19,032    | 540      | 540       | 42,320     | 42,320    | 13,625    | -    | 13,625    | -    | 75,517<br>7.23%          | 75,517<br>7.23% | 無                    |
| 總經理    | 郭光垠 |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |                 |                      |
| 資深副總經理 | 林義盛 |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |                 |                      |
| 資深副總經理 | 劉瑞麟 |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |                 |                      |
| 副總經理   | 張哲瑋 |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |                 |                      |
| 副總經理   | 邱貞文 |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |                 |                      |

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距                   | 總經理及副總經理姓名 |           |
|---------------------------------------|------------|-----------|
|                                       | 本公司        | 財務報告內所有公司 |
| 低於 1,000,000 元                        |            |           |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    | -          | -         |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    | -          | -         |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    | -          | -         |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)   | 張哲瑋、邱貞文    | 張哲瑋、邱貞文   |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)  | 林義盛、劉瑞麟    | 林義盛、劉瑞麟   |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)  | 詹文雄、郭光垠    | 詹文雄、郭光垠   |
| 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                                    | 6 人        | 6 人       |

### 3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位:新台幣仟元

|     | 職稱          | 姓名  | 股票金額 | 現金金額   | 總計     | 總額占稅後純益之比例(%) |
|-----|-------------|-----|------|--------|--------|---------------|
| 經理人 | 執行長         | 詹文雄 | -    | 19,627 | 19,627 | 1.88%         |
|     | 總經理         | 郭光琅 |      |        |        |               |
|     | 資深副總經理      | 林義盛 |      |        |        |               |
|     | 事業群總處資深副總經理 | 劉瑞麟 |      |        |        |               |
|     | 研發總處副總經理    | 張哲瑋 |      |        |        |               |
|     | 事業群總處副總經理   | 邱貞文 |      |        |        |               |
|     | 研發總處協理      | 陳良吉 |      |        |        |               |
|     | 董事長室資深處長    | 呂韶文 |      |        |        |               |
|     | 財會總處資深處長    | 賴旭綺 |      |        |        |               |

4. 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占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、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

(1). 最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金占財務報告稅後純益比例

單位:新台幣仟元

| 項 目      | 113年<br>酬金總額占稅後純益比例(%) |       |           |       | 114年<br>酬金總額占稅後純益比例(%) |       |           |       |
|----------|------------------------|-------|-----------|-------|------------------------|-------|-----------|-------|
|          | 本公司                    |       | 財務報告內所有公司 |       | 本公司                    |       | 合併報告內所有公司 |       |
|          | 總額                     | %     | 總額        | %     | 總額                     | %     | 總額        | %     |
| 董 事      | 19,055                 | 2.73% | 19,055    | 2.73% | 27,856                 | 2.67% | 27,856    | 2.67% |
| 總經理及副總經理 | 43,668                 | 6.26% | 43,668    | 6.26% | 75,517                 | 7.23% | 75,517    | 7.23% |

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

本公司董事及獨立董事之報酬，依本公司章程第十九條規定，董事報酬依其對本公司營運參與之程度及貢獻價值，並參酌國內外業界水準，授權董事會議定之。

公司章程明定，當年度公司如有獲利提撥不高於3%為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。董事酬勞之給付，依「董事會績效評估辦法」將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。

經理人之報酬係根據其個人績效表現及對公司整體營運的貢獻度，並參考同業水準議定。此外，亦納入公司未來可能面臨的營運風險，以及報酬與經營績效間的正向關聯性，以確保企業能夠在永續經營與風險控管之間取得平衡。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)、董事會運作情形：

最近年度董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名                          | 實際出席(列)席次數 | 委託出席次數 | 實際出席(列)席率(%) | 備註 |
|------|-----------------------------|------------|--------|--------------|----|
| 董事長  | 彥文資產管理顧問股份有限公司<br>法人代表人：詹文雄 | 6          | 0      | 100%         | —  |
| 董事   | 彥文資產管理顧問股份有限公司<br>法人代表人：郭光垠 | 6          | 0      | 100%         | —  |
| 董事   | 長華電材股份有限公司<br>法人代表人：洪全成     | 6          | 0      | 100%         | —  |
| 董事   | 莊宏仁                         | 6          | 0      | 100%         | —  |
| 董事   | 安凱佳投資股份有限公司<br>法人代表人：李欣欣    | 6          | 0      | 100%         | —  |
| 獨立董事 | 黃文谷                         | 6          | 0      | 100%         | —  |
| 獨立董事 | 莊正民                         | 6          | 0      | 100%         | —  |
| 獨立董事 | 王惟怡                         | 6          | 0      | 100%         | —  |
| 獨立董事 | 張志揚                         | 6          | 0      | 100%         | —  |

#### 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：

本公司已設置審計委員會，請參閱本年報「審計委員會運作情形」之說明。

(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，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：

| 日期        | 姓名  | 議案內容                         | 應利益迴避原因            | 參與表決情形                            |
|-----------|---|------------------------------|--------------------|-----------------------------------|
| 114.02.07 | 董事長 詹文雄<br>董事 郭光垠   | 本公司經理人晉升暨專案獎金發放案             | 與本案有利益衝突之經理人應迴避    | 其餘出席董事無異議照案通過                     |
| 114.08.13 | 董事長 詹文雄<br>董事 郭光垠<br>董事 莊宏仁<br>董事 李欣欣<br>獨立董事 黃文谷<br>獨立董事 莊正民<br>獨立董事 張志揚<br>獨立董事 王惟怡 | 擬通過本公司 113 年度董事酬勞及經理人員工酬勞發放案 | 與本案有利益衝突之董事及經理人應迴避 | 董事酬勞採個別迴避表決、兼任經理人之董事不參與員工酬勞之討論及表決 |
| 114.12.23 | 董事長 詹文雄<br>董事 郭光垠   | 本公司經理人 114 年度年終獎金暨專案獎金發放案    | 與本案有利益衝突之經理人應迴避    | 其餘出席董事無異議照案通過                     |

三、董事會評鑑執行情形：

|      |   |
|------|---|
| 評估週期 | 每年執行一次  |
| 評估期間 | 民國 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日   |
| 評估範圍 | 董事會、個別董事成員及功能性委員會(審計委員會及薪酬委員會)  |
| 評估方式 | 董事會內部自評及董事成員自評  |
| 評估內容 | <p>一、董事會績效評估之衡量項目，包含下列五大面向</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度</li> <li>2. 提升董事會決策品質</li> <li>3. 董事會組成與結構</li> <li>4. 董事之選任及持續進修</li> <li>5. 內部控制</li> </ol> <p>二、董事會成員績效評估之衡量項目，包含下列六大面向</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司目標與任務之掌握</li> <li>2. 董事職責認知</li> <li>3. 對公司營運之參與程度</li> <li>4. 內部關係經營與溝通</li> <li>5. 董事之專業及持續進修</li> <li>6. 內部控制</li> </ol> <p>三、功能性委員會(審計委員會、薪酬委員會)績效評估之衡量項目，包含下列五大面向</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度</li> <li>2. 功能性委員會職責認知</li> <li>3. 提升功能性委員會決策品質</li> <li>4. 功能性委員會組成及成員選任</li> <li>5. 內部控制</li> </ol> <p>四、薪資報酬暨提名委員會績效評估衡量項目，包含下列四大面向</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度</li> <li>2. 薪資報酬暨提名委員會職責認知</li> <li>3. 提升薪資報酬暨提名委員會決策品質</li> <li>4. 薪資報酬暨提名委員會組成及成員選任</li> </ol> <p>五、永續發展暨風險管理委員會績效評估之衡量項目，包含下列四大面向</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度</li> <li>2. 永續發展暨風險管理委員會職責認知</li> <li>3. 提升永續發展暨風險管理委員會決策品質</li> <li>4. 永續發展暨風險管理委員會組成及成員選任</li> </ol> |

依據本公司「董事會績效評估辦法」規定辦理，每年應於次一年度第一季結束前執行董事會(含功能性委員會:審計委員會、薪酬委員會)內部績效評估。114 年度董事會績效評估結果已於 115 年 3 月 11 日提報董事會，作為個別董事薪資報酬之參考依據。114 年度評估分數均達 4.5 分以上，自評結果優良。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

1. 本公司於第七屆董事會任期屆滿，透過 112 年 6 月 12 日股東常會全面改選第八屆董事增額一席獨立董事，共計四席獨立董事，獨立董事人數佔全體董事席次的 44%，強化公司治理運作及本公司董事會職能之多元性。
2. 本公司董事每年應完成主管機關規定之進修時數，並鼓勵董事會成員參與各類專業課程，以持續精進專業知識，提升職能，確保其專業優勢。同時，定期進行相關法規宣導，以確保符合法令要求。
3. 為強化公司治理，本公司於 114 年 8 月 13 日成立永續發展暨風險管理委員會；並將提名委員會之權責納入薪資報酬委員會，更名為薪資報酬暨提名委員會。

(二)、審計委員會運作情形：

本公司設置審計委員會旨在強化公司治理及董事會職能，由四名獨立董事組成。本公司審計委員會於 114 年舉行了 6 次會議，審議的事項主要包括：

- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、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。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、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須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

最近年度審計委員會開會 6 次(A)，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 | 王惟怡 | 6       | 0      | 100%          | -  |
| 委員  | 莊正民 | 6       | 0      | 100%          | -  |
| 委員  | 黃文谷 | 6       | 0      | 100%          | -  |
| 委員  | 張志揚 | 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。

(一)、證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

| 日期        | 期次               | 議案內容   | 審計委員會<br>決議結果    | 公司對審計委員會<br>意見之處理 |
|-----------|------------------|--|------------------|-------------------|
| 114.02.07 | 第二屆<br>第十七次      | 1.本公司 114 年度編製之營運計劃及預算案。<br>2.本公司參與「昱鐳光電科技股份有限公司」<br>私募國內無擔保可轉換公司債案。<br>3.本公司財務報告查核簽證會計師之獨立性<br>及適任性評估案。<br>4.預先核准民國 114 年度非確信服務清單案。   | 全體出席委員<br>同意照案通過 | 全體出席董事<br>同意照案通過  |
| 114.03.14 | 第二屆<br>第十八次      | 1.本公司 113 年度營業報告書及財務報告<br>2.本公司 113 年度盈餘分配表案。<br>3.本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」<br>案。<br>4.修訂本公司相關內控制度相關規章案。<br>5.修訂本公司「董事會議事規則」案。<br>6.修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指<br>南」案。<br>7.修訂本公司「公司章程」案。<br>8.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」<br>案。<br>9.解除本公司董事競業禁止之限制案。 | 全體出席委員<br>同意照案通過 | 全體出席董事<br>同意照案通過  |
| 114.05.07 | 第二屆<br>第十九次      | 1.本公司 114 年第一季合併財務報告案。<br>2.本公司資金貸與子公司案。<br>3.解除本公司董事競業禁止之限制案。<br>4.修訂本公司「董事及經理人薪酬管理辦法」<br>案。  | 全體出席委員<br>同意照案通過 | 全體出席董事<br>同意照案通過  |
| 114.08.13 | 第二屆<br>第二十次      | 1.本公司 114 年第二季合併財務報告案。<br>2.修訂財產管理辦法案。<br>3.擬設置「永續發展暨風險管理委員會」及<br>制定「永續發展暨風險管理委員會組織規<br>程」案。<br>4.修訂本公司「公司治理實務守則」案。<br>5.修訂本公司「薪資報酬 委員會組織規<br>程」案。<br>6.修訂本公司「薪資報酬委員會運作管理辦<br>法」案。<br>7.制定本公司「處級主管含委任經理人退<br>休獎勵金給付辦法」案。           | 全體出席委員<br>同意照案通過 | 全體出席董事<br>同意照案通過  |
| 114.11.12 | 第二屆<br>第二十一<br>次 | 1.本公司 114 年第三季合併財務報告案。<br>2.修訂 本公司「個人資料保護管理辦法」案。<br>3.制定 本公司「風險管理政策與程序」案。<br>4.修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核<br>實施細則」案。<br>5.修訂本公司「集團企業、特定公司及關係人<br>交易管理辦法」案。<br>6.本公司 115 年度稽核計畫報告案。  | 全體出席委員<br>同意照案通過 | 全體出席董事<br>同意照案通過  |
| 114.12.23 | 第二屆<br>第二十二<br>次 | 1.本公司 115 年度編製之營運計劃及預算案<br>2.興建龍科廠資本支出案。   | 全體出席委員<br>同意照案通過 | 全體出席董事<br>同意照案通過  |

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

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

(一)、與內部稽核溝通情形：本公司內部稽核主管每月提交稽核報告予獨立董事，獨立董事並無反對意見；對稽核報告有需再進一步說明之事項時，會直接以電子郵件詢問及瞭解，與稽核溝通情形順暢。

(二)、與會計師溝通情形：

| 會議日期      | 溝通方式         | 溝通事情   | 溝通結果 |
|-----------|--------------|--|------|
| 114/3/14  | 審計委員會<br>會前會 | 1.會計師與獨立董事單獨溝通座談會                                      | 無異議  |
| 114/3/14  | 審計委員會        | 1.會計師就 113 年度財報查核進行說明<br>2.會計師針對與會人員所提出問題進行討論與溝通       | 無異議  |
| 114/5/7   | 審計委員會        | 1.會計師就 114 年第一季合併財務報告查核進行說明<br>2.會計師針對與會人員所提出問題進行討論與溝通 | 無異議  |
| 114/8/13  | 董事會<br>會前會   | 1.會計師與獨立董事單獨溝通座談會                                      | 無異議  |
| 114/8/13  | 審計委員會        | 1.會計師就 114 年第二季合併財務報告查核進行說明<br>2.會計師針對與會人員所提出問題進行討論與溝通 | 無異議  |
| 114/11/12 | 審計委員會        | 1.會計師就 114 年第三季合併財務報告查核進行說明<br>2.會計師針對與會人員所提出問題進行討論與溝通 | 無異議  |

(三)、公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 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？      | V    |   | 本公司經111年3月27日董事會決議通過制定「公司治理實務守則」，並於本公司網站及證券主管機關指定之資訊申報網站揭露。   | 無重大差異                |
| 二、公司股權結構及股東權益                             |      |   |   |                      |
| (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | V    |   | (一) 本公司設有發言人及代理發言人，由專人處理股東建議及糾紛等問題。   | 無重大差異                |
| (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？       | V    |   | (二) 本公司股務作業委由專業之股務代理機構辦理，並有專人負責內部人及主要股東股權變動情形以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。   | 無重大差異                |
| (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？           | V    |   | (三) 本公司與關係企業之往來依「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」辦理，以確保對關係人之有效風險管控機制。   | 無重大差異                |
| (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？   | V    |   | (四) 本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理辦法」，並對內部人及公司員工加強訓練內線交易之相關規範，以恪守並防範內線交易之情事。  | 無重大差異                |
| 三、董事會之組成及職責                               |      |   |   |                      |
| (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？        | V    |   | (一) 董事會成員應具備執行職務專業知識、技能及素養，本公司為強化公司治理，已訂定「董事選任程序」，董事組成具體達成多元化，來自於知名產、官、學術領域，具備卓越經營成果或學術豐富經驗，透過正式會議及各項交流，對公司發展提供多元的決策建議。現有兩席女性董事，落實性別平權。<br>為達到公司治理之理想目標，相關多元化政策請參 | 無重大差異                |

| 評估項目   | 運作情形 |   |  | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因     |
|--|------|---|--|--------------------------|
|  | 是    | 否 | 摘要說明   |                          |
| (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？                                | V    |   | 照第11-12頁。<br>(二) 本公司目前已設置審計委員會及薪資報酬委員會，為強化公司治理，本公司於114年8月13日成立永續發展暨風險管理委員會；並將提名委員會之權責納入薪資報酬委員會，更名為薪資報酬暨提名委員會。  | 未來將視法令及實際需求情況設置其他功能性委員會。 |
| (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將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？ | V    |   | (三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，每年應於第一季完成前一年董事會績效評估。將評估之結果提報董事會，作為個別董事薪資報酬及提名續任之參考依據。<br>114年度董事會績效評估結果請參照第21頁。  | 無重大差異                    |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？  | V    |   | (四) 本公司審計委員會每年定期參考審計品質指標(AQIs)，評估簽證會計師之獨立性及適任性，要求會計師每年提供「超然獨立聲明書」外，另製作「會計師獨立性及適任性評估表」，針對可能影響獨立性項目逐一評估，經評估會計師與本公司除簽證及財稅案件費用外，無其他財務利益及業務關係，符合獨立性及適任性之要求。<br>本年度於115年3月11日之董事會決議通過會計師之獨立性及適任性評估案。 | 無重大差異                    |

| 評估項目   | 運作情形 |   |  | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|--|----------------------|
|  | 是    | 否 | 摘要說明   |                      |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？ | V    |   | 本公司已於111年8月10日董事會通過，任命董事長呂韶文資深處長擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務並輔助提供董事會成員所需資料。依本公司董事會議事規則，公司治理主管所屬部門及總經理指定之部門為董事會議事事務單位，協助公司治理相關事務，提供董事執行業務所需資料，辦理董事會、委員會及股東會之會議相關事宜及製作會議事錄等，提供董事適當且適時之資訊，履行其董事職責。   | 無重大差異                |
| 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？                                      | V    |   | <p>1.本公司網站設有利害關係人專區並提供聯絡窗口，亦有發言人及代理發言人辦理相關事宜。藉由公開資訊觀測站及公司網站提供最新訊息，以便利利害關係人視不同狀況能有與公司溝通之管道。</p> <p>2.本公司適時透過下列管道回應利害關係人所關切議題：</p> <p>(1)股東與投資者：<br/>每年召開股東會，股東並可透過電子方式充分行使表決權。另每年發行股東會年報、公布每月營收及每季自結損益等資料，以利股東瞭解本公司營運狀況。此外，透過不定期舉辦及參與法人說明會與券商論壇，積極深化與投資人之雙向溝通。</p> <p>(2)員工：<br/>針對職場安全、員工福利、人權保障、勞僱關係等議題，經由勞資會議等途徑與員工溝通。</p> | 無重大差異                |

| 評估項目   | 運作情形 |   |  | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|--|----------------------|
|  | 是    | 否 | 摘要說明   |                      |
|  |      |   | <p>(3)供應商：<br/>本公司秉持永續經營精神及遵守公平交易原則，致力要求往來廠商符合環保、工安及人權準則，並透過實地訪查，加強雙向溝通與宣導。</p> <p>(4)客戶：<br/>經由專責業務及產品工程師(PM)拜訪客戶、客戶滿意度調查等方式，回應客戶重視之產品品質、售後服務等議題。</p> |                      |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？   | V    |   | 本公司委託兆豐證券股務代辦機構辦理股東會事務。  | 無重大差異                |
| 七、資訊公開   |      |   |  |                      |
| (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？  | V    |   | (一) 本公司已架設網站( <a href="http://www.aemc.com.tw">www.aemc.com.tw</a> )定期揭露更新公司財務業務及公司治理資訊。   | 無重大差異                |
| (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？                  | V    |   | (二) 本公司由公司治理主管所屬部門負責依規定蒐集及揭露公司相關資訊。同時依規定設有發言人及代理發言人，並於公司網站揭露發言人姓名與聯絡方式。本公司若召開法人說明會，將依相關規定辦理公告。   | 無重大差異                |
| (三) 公司是否於會計年度結束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？                     |      | V | (三) 本公司最近年度財務報告並未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，仍於期限內公告並申報財務報告及各月份營運情形。   | 同摘要說明                |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險 | V    |   | <p>本公司管理階層積極推動公司治理，措施如下：</p> <p>(一) 員工權益、僱員關懷：管理階層對員工權益高度重視，除依勞基法及相關法令辦理，設立職工福利委員會，提撥職工福利金及員工</p>  | 無重大差異                |

| 評估項目  | 運作情形 |   |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|---|----------------------|
|   | 是    | 否 | 摘要說明  |                      |
| 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>退休金，積極推動各項福利措施與活動，維護員工權益，提升留任意願強化公司競爭力。</p> <p>(二)投資者關係及利害關係人之權利：本公司依相關法令規定，公開經營資訊於「公開資訊觀測站」，以維護利害關係人之權益。並設有發言人及代理發言人，提供電子郵件及電話等連絡方式，可回饋利害關係人的意見。</p> <p>(三)供應商關係：本公司與供應商長期維持平等及良好之互動關係以維護公司正常營運。</p> <p>(四)董事進修之情形：本公司董事會成員均已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」參加指定機構舉辦涵蓋公司治理及證券法規等進修課程，並符合進修時數之規定。</p> <p>(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定內部控制制度，每年評估相關風險，制定年度稽核計畫，以降低並預防任何可能的風險。</p> <p>(六)客戶政策執行情形：本公司專責單位與人員與客戶維持良好關係，並重視客戶意見，以提升服務品質。</p> <p>(七)公司為董事購買責任保險之情形：每年皆投保董監事暨重要職員責任保險以降低營運風險。</p> |                      |
| 九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。本公司未列入受評公司，故不適用。 |      |   |   |                      |

(四)、公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

薪資報酬暨提名委員會係以專業客觀之地位，依本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估；該薪酬委員會由四位獨立董事組成，於114年舉行5次會議，審議內容主要包括：

- (1) 定期檢討本公司薪酬辦法並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

1. 薪資報酬暨提名委員會成員資料

115年4月13日

| 身分別  | 姓名  | 專業資格與經驗                      | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
|--|-----|------------------------------|-------|-----------------------|
| 召集人暨獨立董事   | 黃文谷 | 請參閱年報第11頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。 |       | 1                     |
| 獨立董事   | 莊正民 |                              |       | 無                     |
| 獨立董事   | 王惟怡 |                              |       | 1                     |
| 獨立董事   | 張志揚 |                              |       | 無                     |
| 註：獨立董事之專業資格與經驗及獨立性情形，請參閱參、公司治理報告之二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料（一）董事資料相關內容。 |     |                              |       |                       |

2. 薪資報酬暨提名委員會運作情形：

- (1). 本公司之薪資報酬暨提名委員會委員計4人。
- (2). 本屆委員任期：112年6月29日至115年6月11日，本公司114年度薪資報酬暨提名委員會開會5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(%)<br>【B/A】 | 備註 |
|--|-----|---------|--------|-------------------|----|
| 召集人  | 黃文谷 | 5       | 0      | 100%              |    |
| 委員   | 莊正民 | 5       | 0      | 100%              |    |
| 委員   | 王惟怡 | 5       | 0      | 100%              |    |
| 委員   | 張志揚 | 5       | 0      | 100%              |    |
| 其他應記載事項：   |     |         |        |                   |    |
| 1. 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。 |     |         |        |                   |    |
| 2. 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。                             |     |         |        |                   |    |

3.薪資報酬暨提名委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理：

| 召開日期                     | 議案內容  | 決議結果       | 公司對薪資報酬委員會意見之處理  |
|--------------------------|---|------------|------------------|
| 114.02.07<br>第二屆<br>第八次  | 1.本公司經理人晉升暨專案獎金發放案。   | 所有出席委員同意通過 | 提交董事會由全體出席董事同意通過 |
| 114.03.14<br>第二屆<br>第九次  | 1.本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。   | 所有出席委員同意通過 | 提交董事會由全體出席董事同意通過 |
| 114.05.07<br>第二屆<br>第十次  | 1.修訂本公司「董事及經理人薪酬管理辦法」案。   | 所有出席委員同意通過 | 提交董事會由全體出席董事同意通過 |
| 114.08.13<br>第二屆<br>第十一次 | 1.修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」案。<br>2.修訂本公司「薪資報酬委員會運作管理辦法」案。<br>3.制定本公司「處級主管含委任經理人退休獎勵金給付辦法」案。<br>4.擬通過本公司 113 年度董事酬勞及經理人員工酬勞發放案。 | 所有出席委員同意通過 | 提交董事會由全體出席董事同意通過 |
| 114.12.23<br>第二屆<br>第十二次 | 1.本公司經理人 114 年度年終獎金暨專案獎金發放案。  | 所有出席委員同意通過 | 提交董事會由全體出席董事同意通過 |

(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

| 評估項目   | 運作情形 |   |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|---|------------------------|
|  | 是    | 否 | 摘要說明  |                        |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | V    |   | <p>(一) 本公司已訂定《永續發展實務守則》及《永續資訊管理辦法》，以確立永續發展的管理機制，並確保各項措施有效執行。</p> <p>(二) 本公司已於113年成立永續發展小組，執行永續發展事務，以總經理擔任召集人，指派永續發展小組負責主管擔任管理代表定期開會，更於114年3月1日成立企業永續處，作為專責推動永續發展的單位，統籌規劃與執行相關工作。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 114年8月成立永續發展暨風險管理委員會，由董事會授權負責公司永續發展政策的擬訂與監督，確保永續發展策略符合公司長期目標。</li> <li>● 企業永續處負責擬訂公司永續發展政策、管理制度及具體推動計畫，確保公司營運符合國際永續趨勢。</li> <li>● 目前運作情形包含年度工作計畫的擬訂與執行，例如永續報告書編制、溫室氣體盤查、節能減碳計畫、ESG（環境、社會、治理）倡議參與等。</li> <li>● 永續發展暨風險管理委員整合風險管理與永續發展，並實質提升永續治理效能。</li> <li>● 企業永續處至少每年向董事會報告一次，內容涵蓋年度永續發展進展與未來計畫。</li> <li>● 114年度於第四季向董事會報告，並提出永續報告進度、永續發展績效與未來改善措施。</li> </ul> <p>(三) 董事會負責審議公司永續發展策略、管理方針與目標，確保公司在ESG領域持續精進。</p> <p>定期檢討永續發展計畫的執行成效，並適時調整政</p> | 持續配合法令規定辦理             |

| 評估項目   | 運作情形 |   |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|---|------------------------|
|  | 是    | 否 | 摘要說明  |                        |
|  |      |   | <p>策，以因應國內外法規變動及產業趨勢。</p> <p>若股東提案涉及永續發展議題，董事會將進行審慎評估，適時納入股東會議案，以確保股東權益與公司長期發展的平衡。</p> <p>(四) 因應「上市櫃公司永續發展行動方案」及「上市櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」之修訂，公司已啟動永續發展計畫與永續報告書編制。114年8月底已完成第一本永續報告書，並於年底前發布英文版，以提升國際透明度與利害關係人溝通成效。</p>  |                        |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？ | V    |   | <p>本公司依照重大性原則，鑑別出公司在生產營運過程中，與環境、社會及公司治理，所面臨到的威脅與機會，利用風險分析方式，決定風險管理策略，進而投入資源，加強優勢能力，並持續改善劣勢，降低公司威脅，增加外部機會；與下列相關性議題，則進行風險評估：</p> <p>環境面：</p> <p>(一) ISO 14001環境管理系統為管理主軸，並依據「環安衛考量面管理程序」，制定管理方案與目標，並定期追蹤，維持管理系統之運作。</p> <p>(二) ISO 14064溫室氣體盤查標準為查證系統，並依據「溫室氣體查核管制程序」，進行溫室氣體盤查，並取得查證書；透過溫室氣體盤查，可以了解廠內溫室氣體排放來源，進而透過改善措施，實現節能減碳，降低溫室氣體排放，不僅可以降低營運成本，有助於履行企業社會責任，提升公司形象，贏得客戶與投資者的信任。</p> | 無重大差異                  |

| 評估項目  | 運作情形                       |   |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因    |
|---|----------------------------|---|---|---------------------------|
|   | 是                          | 否 | 摘要說明  |                           |
|   |                            |   | <p>社會面：透過ISO 45001職安衛管理系統之認證，致力於降低製程危害，提供安全友善之工作環境。</p> <p>公司治理面：本公司訂有公司治理實務守則，並設有稽核專責單位、公司治理主管，除遵守法令與章程規定，並落實內控控制制度，確實執行與檢討，以確保此制度之有效性，並隨時關注各項風險，及時採取有效的因應措施。</p>  |                           |
| <p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(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> <p>(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p> | <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> |   | <p>(一) 公司根據ISO 14001環境管理系統等國際標準建立環境管理系統(EMS)並取得第三方驗證，並將污染預防當作是營運上首要責任之一，透過定期管理審查設置更詳細的排放控制、廢棄物處理等目標與方案，持續進行改善，主動降低營運上對環境的衝擊，以確保環境管理系統的有效性。已建立ISO 14064溫室氣體盤查系統，並取得查證書，通過溫室氣體盤查，可以識別出能源消耗和排放的機會與措施，此改善措施，有助於環境保護，降低公司的營運成本，以及提高效益。</p> <p>(二) 已導入ISO 14064溫室氣體盤查經由系統地收集、評估和報告組織的溫室氣體排放量並了解排放源、減少碳足跡，助於減少對環境的負面影響，還能夠提高企業的可持續性，除符合法規要求之外亦增強在市場中的競爭力。</p> <p>(三) 公司每年規劃節電各項措施，提高能源使用效率，並控管廢棄物之產出量，及分類資源回收物，並委託合格清理廠商，進行回收再利用。</p> <p>透過風險與機會評估機制公司定期進行氣候風險</p> | <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> |

| 評估項目   | 運作情形 |   |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因    |
|--|------|---|---|---------------------------|
|  | 是    | 否 | 摘要說明  |                           |
| (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    |   | <p>評估，並根據風險結果制定相應的管理計劃。風險主要來自於極端氣候事件，如乾旱或暴雨，可能會影響我們的供應鏈穩定性和生產能力，我司制定相應的緊急應變計畫以維持正常營運。同時，我們也把握住可持續發展的機會，積極推動產品的低碳化，並在綠色能源領域進行投資，以迎接未來的市場需求。</p> <p>(四) 在過去兩年，本公司透過ISO 14001環境管理體系與ISO 14064溫室氣體盤查標準對於組織邊界內的溫室氣體排放量、用水量和廢棄物總重量進行了詳細統計與分析，根據分析結果制定具體的環境污染減量減排目標，再藉由定期監測和審查機制，確保各項環境目標的實現，並通過系統進行持續的績效追蹤。基於監控結果和績效評估，對減量政策進行調整和優化，確保不斷提高環境績效。</p> | <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> |
| <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>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> | V    |   | <p>(一) 本公司遵循勞動基準法等相關法規保障員工之權益，並依法制定相關管理政策與辦法。</p> <p>(二) 1.員工薪酬：</p> <p>本公司每年定期參與市場薪酬調查，並參照半導體及化工產業標竿企業調薪幅度、市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效作為本公司調薪基準，以延攬國內外優秀人才並維持整體薪酬競爭力。</p> <p>為留才、延攬優秀人才，且兼顧股東權益，本公司現行採每兩年執行結構性檢討，113年因應物價及就業市場狀況結構性調薪；114年配合公司完成上櫃，經由部門營運績效拔擢表現優異經理人。</p>   | <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> |

| 評估項目 | 運作情形 |   |  | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------|------|---|--|------------------------|
|      | 是    | 否 | 摘要說明   |                        |
|      |      |   | <p>本公司年終獎金係以股東權益、營運績效及留才等因素為基礎編列預算，根據員工之年度績效考核情形後，分配予全體員工，以激勵同仁共同為本公司營運目標努力。員工酬勞係依本公司章程規定，於本公司當年度獲利不低於5%計算之。</p> <p>2.員工福利措施：</p> <p>本公司設有職工福利委員會，為同仁規劃並提供優質的各項福利，例如：員工旅遊補助、生日、結婚、生育、喪葬禮金等；考量工廠地處不便，免費供餐，並逐年依照物價狀況調整餐費金額。114年度起新增在職進修補助，鼓勵員工持續進修，提升個人專業知識與工作能力，提供EMBA、碩士學位進修之學費補助與相關協助。此外，新增眷屬加入團保的制度，透過更全面且多元的醫療保險內容，提升整體照護層級，強化職場支持措施，使員工及其家人皆能享有團體保險之保障效益，安心投入具向心力的工作環境。</p> <p>3.職場多元化與平權：</p> <p>本公司致力於打造多元、平等共融的職場環境，產業大類為化學產業，但具體實現男女平權的獎酬條件及晉升機會，落實友善職場之女性力賦能，114年經理級以上之中高階女性主管比例達36%，研發部門女性工程師比例達30%以上。</p> <p>本公司重視各族群員工就業的身心狀況，維護良好工作環境，包含：進用身障同仁並量身訂做合適的工作職務及環境設施、外籍同仁亦享有選育用留、文化融合及健康安全等福利，促進永</p> |                        |

| 評估項目                                   | 運作情形 |   |  | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|--|------------------------|
|  | 是    | 否 | 摘要說明   |                        |
| (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    |   | <p>續共融的經濟成長。</p> <p>(三) 本公司採取多項措施來確保員工的工作環境安全並保護他們的健康。定期進行工作場所的環境監測，包括檢測空氣中的有害物質，並針對有害暴露進行風險評估。為員工提供個人防護用具，如口罩、手套和護目鏡等，並確保工作環境符合標準。公司以優於法規規定之頻率與項目，每年提供全體員工更完善的健康檢查，並補助新進員工任職前實施「一般體格檢查」之健檢費用；根據作業場所的風險特性，對員工進行個別化的健康分級管理；定期舉辦心理健康講座和壓力管理課程，幫助員工維持身心健康。</p> <p>在安全衛生教育方面，本公司擬定每年的安全與健康訓練計畫，包括消防安全、急救訓練及職場健康。在法規遵循與應變力上，我們嚴格落實每半年一次的自衛消防編組演練，並依法定期辦理消防安全設備檢修申報，確保硬體設施與人員應變均符合法規要求。透過實地模擬演訓，強化員工在緊急狀況下的通報、滅火與避難能力。當年度本公司無發生任何重大火災與安全事故。並建立制度化的緊急應變管理程序，將『風險管理』落實為『全員文化』。透過ISO 22301 框架下的PDCA循環，我們不僅在災後能迅速復原，更將重點放在災前的減災維護，達成當年度零事故之目標；本公司也已取得ISO 45001職業健康與安全管理系統國際標準認證，認證效期自2023年8月29日至2026年6月2日。</p> | 無重大差異                  |

| 評估項目  | 運作情形 |   |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|---|------------------------|
|   | 是    | 否 | 摘要說明  |                        |
| (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) 本公司由專責單位建立年度訓練計畫，依功能屬性與職級別設計課程，提升員工專業能力及知識技能。   | 無重大差異                  |
| (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序? | V    |   | (五) 本公司並非最終產品製造者，針對產品與服務之顧客健康與安全，此評估項目不適用。但應對及處理客戶需求，公司另訂有客訴管理辦法，規範相關單位的權責與處理流程，迅速有效處理相關客訴問題。   | 無重大差異                  |
| (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形?                   | V    |   | (六) 本公司政策：<br>1. 本公司針對供應商及外包商管理，訂定有「合格供應商作業辦法」，針對供應商及外包商遴選、稽核及評鑑，訂定有相關的管理規範。每年對供應商進行稽核評鑑，內容涵括生產流程、製造環境、運輸管理及有害物質管理等，並具體要求供應商應取得品質系統(ISO 9001)、環境管理系統(ISO14001)、環安衛管理系統(ISO 45001)等範疇之認證。並依照公司有害物質管制標準(QA-3010)要求供應商需符合管制標準。<br>2. 透過工廠、品質管理及相關業務單位的團隊合作持續與供應商合作共同關注各項議題：<br>(1). 原物料有害物質禁用要求：新應材配合客戶推動「綠色採購」，要求原物料供應商提供聲明，保證其產品不含對環境有害之國際禁限用物質，確保產品符合客戶如歐盟「RoHS」法令要求。<br>(2). 衝突礦產管理：本公司要求原物料供應商配合禁用「來自衝突區域的金屬礦源」，所 | 無重大差異                  |

| 評估項目   | 運作情形 |   |  | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|--|------------------------|
|  | 是    | 否 | 摘要說明   |                        |
|  |      |   | <p>有供應商需簽署非衝突礦產聲明以符合本公司之要求。</p> <p>3.每年年底經由品質保證處召集各相關單位組成聯合稽核小組共同挑選出關鍵原物料清單，於下年度實施實地稽核；同時針對原物料供應商，執行書面稽核並將稽核之結果列入供應商評鑑。</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資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？  | V    |   | <p>本公司致力於落實公司治理、推動永續環境發展及維護社會公益，並依據《上市上櫃公司永續發展實務守則》及《永續資訊管理辦法》之規範推行相關措施。目前，本公司為上櫃公司，正依據全球永續性報導標準（GRI）編製永續報告書，揭露非財務資訊，並將依規定時程公開。此外，114年度永續報告書已委託第三方驗證機構進行確信，確保資訊透明度與可信度。驗證機構名稱、驗證項目及範圍將於報告書內詳細揭露。</p> | 持續配合法令規定辦理。            |
| 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：<br>本公司已訂有「永續發展實務守則」，以推動各項社會責任之落實，實際運作情形與本公司守則尚無差異。   |      |   |  |                        |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：<br>(一)致力環境永續：<br>身為地球公民，我們深刻體認，維護友善的生態環境是材料設計公司刻不容緩的責任。新應材公司訂定綠色產品政策：<br>1.持續創新綠色產品設計<br>2.符合法規及客戶綠色要求<br>3.低汙染與綠色生產環境<br>4.致力於綠色供應商管理<br>(二)參與社會公益：<br>新應材公司與同仁積極參與社會關懷活動，疫情高峰期間，陸續捐贈防疫、醫療物資。歷年來員工自發性發動捐款、物資捐贈活動， |      |   |  |                        |

| 評估項目   | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|------------------------|
|  | 是    | 否 |                        |
| <p>援助國內外弱勢族群。<br/>           遵循「聯合國永續發展目標(SDGs)」，新應材公司與多個非營利組織與協會建立多元夥伴關係(SDG17)，推動弱勢關懷和在地社區環境保育等永續行動。</p> <p>(三)落實公司治理：<br/>           本公司設有四席獨立董事，分別具有指標性的產、官、學界背景，並已成立「審計委員會」、「薪資報酬暨提名委員會」、「永續發展暨風險管理委員會」，逐步推動各項公司治理指標。</p> |      |   |                        |

上市上櫃公司氣候相關資訊

1.氣候相關資訊執行情形

| 評估項目                           | 執行情形   |
|--------------------------------|--|
| 一、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>本公司已建置永續管理組織架構，除以董事會作為最高治理單位外，成立永續發展小組，執行永續發展事務，以總經理擔任召集人，指派永續發展小組負責主管擔任管理代表定期開會，且至少每年一次向董事會報告，前項永續發展小組成員，由各相關單位組成；另可由召集人端視需求，指派成員。</p> <p>永續發展小組轄下之TCFD任務小組成員，定期蒐集同業之永續報告書內容與半導體業趨勢，彙整當前新應材潛在面對的氣候風險機會議題，再依不同議題，召開跨部門會議，評估永續轉型、提升資源使用率、法規制度調整等議題並制訂相對應管理機制。</p> <p>永續發展小組轄下之環境永續工作小組:負責水資源、能源與溫室氣體的管理，並因應環境法規與國際準則適當調整管理政策。公司將持續安排董事會之進修，以提升管理階層氣候治理能力，永續發展小組也將持續進修並推動ESG專案以提升全體員工面對氣候變遷之素養。目前由永續推動部門及永續發展小組轄下的任務型小組負責執行與控管相關事務。2025年根據公司營運與治理需求，提升管理層級，設立隸屬於董事會的功能性委員會「永續發展暨風險管理委員會」並設立總經理下轄的功能部門「企業永續處」，以便有效因應氣候風險，進一步掌握先機，提升獲利能力。此外，將更進一步協助董事會監督整體風險管理系統，並負責審視企業風險管理架構與流程，確保風險能夠及時識別、有效管理並妥善應對。</p> |

| 評估項目   | 執行情形   |
|--|--|
| <p>二、敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p> | <p>新應材 TCFD 工作小組於本年度辨識出本公司之重大氣候議題，為 2 項氣候轉型風險 (法規趨嚴、技術成本增加) 與 1 項氣候機會 (開發新市場)。</p> <p>法規趨嚴</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 可能發生衝擊期程：長期</li> <li>● 財務影響 <ul style="list-style-type: none"> <li>1.增加營運成本：相關專案執行與人力成本</li> <li>2.增加支出：綠電費用、罰款</li> </ul> </li> <li>● 策略影響： <ul style="list-style-type: none"> <li>1.損害聲譽：品牌價值減損、股價下跌</li> </ul> </li> </ul> <p>技術成本增加：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 可能發生衝擊期程：長期</li> <li>● 財務影響： <ul style="list-style-type: none"> <li>1.營運成本增加，包括維護、資產設備升級、研發人力。</li> <li>2.增加支出，用於更新節能系統、設備和檢測儀器。</li> </ul> </li> <li>● 營運影響： <ul style="list-style-type: none"> <li>1.員工需要加強訓練以提升專業技能和增加市場資訊。</li> <li>2.在新技術驗證過程中，可能需要停線或減少生產，導致稼動率短暫下降。</li> </ul> </li> <li>● 策略影響： <ul style="list-style-type: none"> <li>1.拓展新供應鏈和接獲新項目訂單，擴大客戶群。</li> <li>2.若新技術評估不夠嚴謹，可能因品質問題造成客訴，損害聲譽。</li> <li>3.市場競爭或產品品質問題導致潛在的訂單損失。</li> </ul> </li> </ul> <p>開發新市場</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 可能發生衝擊期程：長期</li> <li>● 財務影響： <ul style="list-style-type: none"> <li>1.節省營運成本 (原物料)。</li> <li>2.增加營收 (增加訂單、新投資、拓展市場和爭取客戶)。</li> </ul> </li> <li>● 營運影響： <ul style="list-style-type: none"> <li>1.提升供應鏈來源的多樣性，提高韌性。</li> </ul> </li> <li>● 策略影響：</li> </ul> |

| 評估項目                              | 執行情形  |
|-----------------------------------|---|
|                                   | 1.提升品牌價值和公司聲譽。<br>2.提高市場競爭門檻。   |
| 三、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"> <li>● 法規趨嚴               <ol style="list-style-type: none"> <li>1.增加營運成本：相關專案執行與人力成本。</li> <li>2.增加支出：綠電費用、罰款。</li> </ol> </li> <li>● 技術成本增加：               <ol style="list-style-type: none"> <li>1.營運成本增加，包括維護、資產設備升級、研發人力。</li> <li>2.增加支出，用於更新節能系統、設備和檢測儀器。</li> </ol> </li> <li>● 開發新市場：               <ol style="list-style-type: none"> <li>1.節省營運成本 (原物料)。</li> <li>2.增加營收 (增加訂單、新投資、拓展市場和爭取客戶)。</li> </ol> </li> </ul>  |
| 四、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。 | <p>董事會作為公司風險控管的最高決策單位，負責監督公司之風險治理架構，並確保風險管理機制的健全與有效運作，以提升企業韌性及競爭力。為因應日益嚴峻的氣候變遷挑戰，公司將氣候風險納入整體風險管理機制，確保相關風險得以及時識別、評估與應對。</p> <p>目前，新應材永續發展小組隸屬於總經理層級，負責統籌氣候相關策略，並轄下設置「TCFD 任務小組」，由環境永續及公司治理小組專責辨識與管理企業營運風險，其中包括氣候變遷帶來的「實體風險」與「轉型風險」。TCFD 任務小組不僅負責評估與量化氣候風險，亦須整合企業資源，主導相關因應措施的規劃與執行，確保氣候風險管理與企業營運發展相互協調。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● TCFD 任務小組依據各部門業務範疇，針對「立即性及長期性的實體風險、政策/法規、市場、技術及產品服務」等四大面向進行風險鑑別與分析。各部門根據風險識別結果，擬訂具體且可行的因應策略，確保氣候風險能夠與其他營運風險整合管理，並透過跨部門協作機制提升風險應變能力，以降低氣候變遷可能對業務營運、財務表現及長期獲利能力的影響。</li> </ul> |
| 五、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、 | 本年度未使用情境分析評估新應材重大氣候議題。  |

| 評估項目  | 執行情形  |
|---|---|
| <p>參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>                                   |   |
| <p>六、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> | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 法規趨嚴 <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 再生能源使用量</li> <li>➢ 評估購買再生能源</li> <li>➢ 提升能源效率 <ul style="list-style-type: none"> <li>汰換老舊耗能設備，更換成節能設備</li> </ul> </li> <li>➢ 違反法規事件數 <ul style="list-style-type: none"> <li>無違反國際或國內環境法規事件數，產品 100% 符合無有害物質相關法規或客戶規範。</li> </ul> </li> </ul> </li> <li>● 技術成本增加： <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 通過產品碳足跡認證之低碳產品數量 <ul style="list-style-type: none"> <li>公司已進行碳盤查，未來將執行產品碳足跡認證</li> </ul> </li> <li>➢ 高關注化學物質使用量 <ul style="list-style-type: none"> <li>減少使用高關注化學物質原料</li> </ul> </li> <li>➢ 生產能效 <ul style="list-style-type: none"> <li>各廠區生產能效持續提升</li> </ul> </li> </ul> </li> </ul> |
| <p>七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>                          | <p>目前公司未明確其策略目標，但因應法規要求與碳關稅趨勢，定期觀察國際氣候、碳相關政策之重大變動。未來視產業減碳趨勢，再規劃導入內部碳定價制度。</p>   |

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形：截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明

| 項目       | 盤查年度     | 113年                                  | 114年   |
|----------|----------|---------------------------------------|--|
|          | 確信(查證)範圍 |                                       | 新應材股份有限公司組織邊界之排放設施、活動、技術或過程；已納入之溫室氣體源與溫室氣體種類 |
| 確信(查證)機構 |          | BSI_新加坡商英國標準協會集團私人有限公司臺灣分公司           | BSI_新加坡商英國標準協會集團私人有限公司臺灣分公司                  |
| 確信(查證)準則 |          | ISO14064-1：2018                       | ISO14064-1：2018                              |
| 盤查聲明書    |          | 盤查聲明書(Statement)編號：<br>GHGEV 815495-1 | 盤查聲明書(Statement)編號：<br>CFV 815496            |

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

| 敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)、排放強度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬營收)及資料涵蓋範圍。 |     |                           |                                 |                           |                                 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 年度  |     | 113年                      |                                 | 114年                      |                                 |
|   |     | 排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e) | 排放強度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬營收) | 排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e) | 排放強度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬營收) |
| 範疇一<br>(註1)   | 母公司 | 478.8206                  | 0.1441                          | 887.4516                  | 0.2082                          |
|   | 子公司 | 無盤查數據                     | 無盤查數據                           | 無盤查數據                     | 無盤查數據                           |
| 範疇二<br>(註1)   | 母公司 | 6,722.8550                | 2.0238                          | 7967.0898                 | 1.8694                          |
|   | 子公司 | 無盤查數據                     | 無盤查數據                           | 無盤查數據                     | 無盤查數據                           |

- 註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。
- 註 2：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。
- 註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。
- 註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

### 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

金管會業於111年3月3日發布「上市櫃公司永續發展路徑圖」，分階段推動上市櫃公司揭露溫室氣體盤查及確信資訊，建構企業溫室氣體盤查能力。要求本公司需於116年完成碳盤查 (第四階段資本額50億以下上市櫃公司)。新應材已提早因應，已於111年度完成首次ISO 14064-1溫室氣體盤查，由BSI進行第三方驗證。本公司將持續每年進行溫室氣體盤查及查證並取得聲明書，確認溫室氣體產生源並進行重點管理。

(六)、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  |                      |
| <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> | V    |   | (一) 本公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。   | 無重大差異                |
|  | V    |   | (二) 本公司已訂定「誠信經營守則」，明訂公司之誠信經營政策，對於提供或收受不正當利益、慈善捐贈或贊助等事項均制定相應處理程序。另外要求本公司人員於執行業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形時，應予迴避並將相關情事陳報直屬主管。       | 無重大差異                |
|  | V    |   | (三) 本公司依「誠信經營守則」之規定，與他人建立商業關係前，應先行評估往來對象之合法性，若發現合作對象有不誠信行為者，將評估停止與其商業往來，以落實公司之誠信經營政策。   | 無重大差異                |
| <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</p>   | V    |   | (一) 公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。本公司與他人簽訂契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。 | 無重大差異                |
|  | V    |   | (二) 本公司已於113年3月27日董事會通過「誠信經營守則修訂案」，並於113年11月11日經董事會通過，由誠信經營室擔任誠信經營專責單位，以公司治理主   | 無重大差異                |

| 評估項目  | 運作情形 |   |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|---|------|---|---|----------------------|
|   | 是    | 否 | 摘要說明  |                      |
| 案及監督執行情形？   |      |   | <p>管為召集人，法務智權室主管為副召集人，其成員由公司治理主管及法務智權室組成，推動企業誠信經營之運作，遵循相關法規及內部控制制度，嚴禁不誠信或違反法令之行為，並將執行情形定期(至少一年一次)向董事會報告。</p> <p>114年度誠信經營執行情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.公司每月定期通知防範內線交易提醒。</li> <li>2.本公司訂有違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，當年度共受理1件案件。</li> <li>3.誠信經營室針對課級以上主管進行實體訓練，共4次。</li> </ol> |                      |
| (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？  | V    |   | (三) 本公司於「誠信經營守則」制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、監察人與經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。  | 無重大差異                |
| (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬定相關稽核計畫，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？ | V    |   | (四) 本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。本公司內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。  | 無重大差異                |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？   | V    |   | (五) 112年起將誠信經營相關之教育訓練納入新進人員或特定職務之必修課程，包含防範內線交易、專有秘密分級管理制度及專利與揭露書基礎等，累計參加者共計3,294人次，受訓時數合計1,312.3小時；114年度參加者共計1,364人次、受訓時數共計603.9小時。   | 無重大差異                |

| 評估項目  | 運作情形 |   |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|---|------|---|---|----------------------|
|   | 是    | 否 | 摘要說明  |                      |
| <p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> | V    |   | (一) 公司訂有「違反道德行為與誠信經營檢舉辦法」，明訂檢舉及獎勵制度，並於公司官網設置明確之檢舉管道。另為確保調查公正性，針對檢舉案件訂有迴避機制；如承辦人員與案件具利害關係或有其他可能影響公正調查或處理之情形，將改由適當人員處理。 | 無重大差異                |
|   | V    |   | (二) 本公司訂有「檢舉人保護暨反報復管理程序」，明訂檢舉案件之受理、調查及處理流程，並規範承辦人員之保密義務，以確保檢舉人及相對人之合法權益。  | 無重大差異                |
|   | V    |   | (三) 本公司秉持公正不公開原則，對於檢舉人提供必要之保護措施，嚴格保密其身分及檢舉內容，並承諾不因檢舉而予以不當處置，以保障檢舉人依法行使檢舉權利，降低遭報復或不公平對待之風險。                            | 無重大差異                |
| <p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>   | V    |   | 本公司於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營守則執行情形。公司網站資訊統一由專門單位彙整及發佈。  | 無重大差異                |
| <p>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，請敘明其運作與所定守則之差異情形：<br/>本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並依循相關法規規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，確實落實誠信經營。</p>                           |      |   |   |                      |
| <p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形：<br/>本公司將隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及員工提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策即推動措施，以提升落實誠信經營之成效。於113年3月27日董事會修訂誠信經營守則，修訂專責單位以強化運作。</p>   |      |   |   |                      |

(七)、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：

1. 本公司董事最近年度參與公司治理有關之進修情形

| 職稱   | 姓名  | 進修日期      | 主辦單位                 | 課程名稱                          | 進修時數 |
|------|-----|-----------|----------------------|-------------------------------|------|
| 董事長  | 詹文雄 | 114/07/03 | 社團法人中華公司治理協會         | 自然與氣候的風險管理，建立永續商業模式           | 3    |
|      |     | 114/08/26 | 社團法人中華公司治理協會         | 如何進行成功的投資併購之談判與協商：實際案例分享      | 3    |
| 董事   | 洪全成 | 114/07/09 | 台灣證券交易所              | 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇          | 6    |
| 董事   | 郭光垠 | 114/04/11 | 社團法人中華公司治理協會         | 最新人工智慧之發展趨勢與風險管理架構之實務探討       | 3    |
|      |     | 114/04/25 | 社團法人中華公司治理協會         | 高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計           | 3    |
|      |     | 114/07/18 | 社團法人中華公司治理協會         | 公司治理主管合規工作實務                  | 3    |
|      |     | 114/07/25 | 社團法人台灣投資人關係協會        | 企業的社會影響力：從觀念到行動               | 3    |
| 董事   | 莊宏仁 | 114/07/31 | 中華民國公司經營暨永續發展協會      | 營業秘密保護與因應之道                   | 3    |
|      |     | 114/11/07 | 社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會  | 打造韌性企業 - 2025 永續發展風險與趨勢       | 3    |
| 董事   | 李欣欣 | 114/05/15 | 社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會  | 勞資訴訟之避免與處理實務                  | 3    |
|      |     | 114/05/23 | 社團法人台灣投資人關係協會        | 企業公關與危機溝通                     | 3    |
| 獨立董事 | 黃文谷 | 114/08/22 | 社團法人中華民國工商協進會        | 2025 台新新光淨零高峰論壇               | 3    |
|      |     | 114/11/11 | 社團法人中華公司治理協會         | AI 之應用、法律與稽核                  | 3    |
| 獨立董事 | 莊正民 | 114/07/09 | 台灣證券交易所              | 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇          | 6    |
|      |     | 114/10/28 | 社團法人中華財經發展協會         | 碳訂價與綠色經濟轉型                    | 3    |
|      |     | 114/11/04 | 社團法人中華財經發展協會         | 川普 2.0 對美、中博弈暨兩岸和戰風險觀測        | 3    |
| 獨立董事 | 王惟怡 | 114/08/12 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 碳定價機制國內外發展趨勢                  | 3    |
|      |     | 114/11/12 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 強化組織韌性的雙軸轉型-AI 治理與永續治理        | 3    |
| 獨立董事 | 張志揚 | 114/06/19 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 太空科技大爆發：B5G 與 6G 低軌道衛星技術與發展趨勢 | 3    |
|      |     | 114/07/25 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 晶圓世紀大戰：台積電的關鍵技術與全球布局對半導體產業的影響 | 3    |
|      |     | 114/09/25 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 數位金融大革命：穩定幣的原理與區塊鏈虛擬資產的發展趨勢   | 3    |
|      |     | 114/12/03 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | AI 發展與資安風險                    | 3    |

2. 公司經理人（包括總經理、副總經理、會計、財務、稽核主管等）最近年度參與公司治理有關之進修情形

| 職稱      | 姓名  | 進修日期         | 主辦單位              | 課程名稱                                    | 進修時數 |
|---------|-----|--------------|-------------------|---|------|
| 總經理     | 郭光琅 | 114/4/11     | 社團法人中華公司治理協會      | 最新人工智慧之發展趨勢與風險管理架構之實務探討                 | 3    |
|         |     | 114/4/25     | 社團法人中華公司治理協會      | 高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計                     | 3    |
|         |     | 114/7/18     | 社團法人中華公司治理協會      | 公司治理主管合規工作實務                            | 3    |
|         |     | 114/7/25     | 社團法人台灣投資人關係協會     | 企業的社會影響力：從觀念到行動                         | 3    |
| 會計、財務主管 | 賴旭綺 | 114/08/21-22 | 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會計主管持續進修班                     | 12   |
| 稽核主管    | 李存敬 | 114/07/11    | 內部稽核協會            | 不可不知 IFRS S1/S2 對內部控制及內部稽核應考量之重點及影響     | 6    |
|         |     | 114/11/19    | 內部稽核協會            | 資金貸與、背書保證及取得處分資產規定與實務解析                 | 6    |
|         |     | 114/12/11    | 內部稽核協會            | 營運視角解析投資循環及研發循環                         | 6    |
| 公司治理主管  | 呂韶文 | 114/05/16    | 社團法人中華公司治理協會      | 地緣政治下資安治理及管理                            | 3    |
|         |     | 114/05/21    | 社團法人中華公司治理協會      | 「精進董事會及功能性委員會績效評估」研討會                   | 2    |
|         |     | 114/06/30    | 證券櫃檯買賣中心          | 投資人關係經營分享會                              | 3    |
|         |     | 114/07/29    | 證券櫃檯買賣中心          | 114 年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會                   | 3    |
|         |     | 114/10/22    | 社團法人中華財經發展協會      | 生成式 AI 的產業發展與未來機會                       | 3    |
|         |     | 114/11/21    | 社團法人中華公司治理協會      | 從股東行動主義觀點，由外資法人投票行為之實務案例解析，來落實國際思維之董監責任 | 3    |
|         |     | 114/12/15    | 台北金融研究發展基金會       | 變革起跑!115 年公司治理評鑑轉型 ESG 評鑑的關鍵亮點          | 3    |

(八)、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/t146sb102IX>

2. 委託會計師專業審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 114 年度及截至年報刊印日，股東會之重要決議

| 會議名稱          | 日期        | 重要決議事項   |
|---------------|-----------|--|
| 114 年<br>股東常會 | 114/06/18 | 1.承認一一三年度營業報告書及財務報表案<br>2.承認一一三年度盈餘分配表案<br>3.修訂本公司「公司章程」案。<br>4.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案<br>5.解除本公司董事競業禁止之限制案 |

2. 114 年度及截至年報刊印日，董事會之重要決議

| 會議名稱        | 日期        | 重要決議事項  |
|-------------|-----------|---|
| 第八屆<br>第十七次 | 114/02/07 | 1.本公司 114 年度編製之營運計劃及預算案。<br>2.本公司參與「昱鐳光電科技股份有限公司」私募國內無擔保可轉換公司債案。<br>3.本公司財務報告查核簽證會計師之獨立性及適任性評估案。<br>4.預先核准民國 114 年度非確信服務清單案。<br>5.本公司授信額度案。<br>6.本公司經理人晉升暨專案獎金發放案。  |
| 第八屆<br>第十八次 | 114/03/14 | 1.本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。<br>2.本公司 113 年度營業報告書及財務報告案。<br>3.本公司 113 年度盈餘分配表案。<br>4.本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案。<br>5.修訂本公司相關內控制度相關規章案。<br>6.修訂本公司「董事會議事規則」案。<br>7.修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」案。<br>8.修訂本公司「公司章程」案。<br>9.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。<br>10.解除本公司董事競業禁止之限制案。<br>11.訂定本公司 114 年股東常會召開日期、時間、地點及其他相關事宜案。<br>12.少數股東書面提案之公告案。<br>13.本公司銀行授信額度案。 |
| 第八屆<br>第十九次 | 114/05/07 | 1.本公司 114 年第一季合併財務報告案。<br>2.本公司資金貸與子公司案。<br>3.解除本公司董事競業禁止之限制案。<br>4.修訂本公司「董事及經理人薪酬管理辦法」案。<br>5.訂定本公司員工認股權憑證轉換發行新股之增資基準日案。<br>6.本公司銀行授信額度案。<br>7.本公司 113 年度永續報告書案。   |
| 第八屆<br>第二十次 | 114/08/13 | 1.本公司 114 年第二季合併財務報告案。<br>2.修訂本公司「財產管理辦法」案。<br>3.擬設置「永續發展暨風險管理委員會」及制定「永續發展暨風險管理委員會組織規程」案。<br>4.本公司第一屆永續發展暨風險管理委員會委員之委任案。<br>5.修訂本公司「公司治理實務守則」案。<br>6.修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」案。   |

| 會議名稱     | 日期        | 重要決議事項   |
|----------|-----------|--|
|          |           | 7.修訂本公司「薪資報酬委員會運作管理辦法」案。<br>8.制定本公司「處級主管(含委任經理人)退休獎勵金給付辦法」案。<br>9.本公司銀行授信額度案。<br>10.擬通過本公司113年度董事酬勞及經理人員工酬勞發放款。  |
| 第八屆第二十一次 | 114/11/12 | 1.本公司114年第三季合併財務報告案。<br>2.修訂本公司「個人資料保護管理辦法」案。<br>3.制定本公司「風險管理政策與程序」案。<br>4.修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。<br>5.修訂本公司「集團企業、特定公司及關係人交易管理辦法」案。<br>6.本公司115年度稽核計畫案。<br>7.本公司銀行授信額度案。   |
| 第八屆第二十二次 | 114/12/23 | 1.本公司115年度編製之營運計劃及預算案。<br>2.銀行授信額度案。<br>3.本公司經理人114年度年終獎金暨專案獎金發放款。<br>4.興建龍科廠資本支出案。  |
| 第八屆第二十三次 | 115/03/11 | 1.本公司財務報告查核簽證會計師之獨立性及適任性評估案。<br>2.預先核准民國115年度非確信服務清單案。<br>3.興建龍科廠資本支出預算增加案。<br>4.本公司擬辦理115年現金增資發行新股暨國內第一次無擔保轉換公司債案。<br>5.本公司114年度員工酬勞及董事酬勞分配案。<br>6.本公司114年度營業報告書及財務報告案。<br>7.本公司114年度盈餘分配表案。<br>8.本公司114年度「內部控制制度聲明書」案。<br>9.修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部分條文案。<br>10.修訂本公司「公司章程」案。<br>11.本公司第九屆董事改選案。<br>12.本公司提名董事(含獨立董事)候選人名單案。<br>13.擬解除新任董事競業禁止之限制案。<br>14.訂定本公司115年股東常會召開日期、時間、地點及其他相關事宜案。<br>15.少數股東書面提案及提名之公告案。<br>16.本公司銀行授信額度案。<br>17.本公司114年及115年基層員工範圍定義案。<br>18.本公司經理人專利獎金發放款。 |
| 第八屆第二十四次 | 115/04/08 | 1.本公司龍科廠興建工程案。<br>2.修改提名董事(含獨立董事)候選人名單案。<br>3.本公司銀行授信額度案。  |

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

| 會計師事務所名稱     | 會計師姓名 | 會計師查核期間 | 審計公費  | 非審計公費(註1) | 合計    | 備註  |
|--------------|-------|---------|-------|-----------|-------|-----|
| 勤業眾信聯合會計師事務所 | 林尚志   | 114 年度  | 5,100 | 402       | 5,502 | 註 1 |
|              | 林政治   |         |       |           |       |     |

註 1：非審計公費主係資本額變動查核及移轉訂價報告費用。

(一)、更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。

(二)、審計公費較前一年度減少達 10% 以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

#### 五、更換會計師資訊：無

(一)、關於前任會計師：不適用

(二)、關於繼任會計師：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 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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無

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

(一)、董事、經理人及大股東股權變動情形

請參閱公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/IRB110>

(二)、股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)、股權質押資訊：無。

請參閱公開資訊觀測站

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/stapap1>

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

115年4月13日；單位：股；%

| 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          |    |
| 長華電材股份有限公司<br>負責人:洪全成                        | 5,546,500 | 5.98% | -            | -    | -            | -    | -  | -           | -  |
| 彥文資產管理顧問股份有限公司<br>負責人:詹文河                    | 3,371,304 | 3.64% | -            | -    | -            | -    | 陳玫玲                                      | 為該公司負責人之二親等 | -  |
| 安凱佳投資股份有限公司<br>負責人:陳玫玲                       | 1,800,000 | 1.94% | -            | -    | -            | -    | 詹文河                                      | 為該公司負責人之二親等 | -  |
| 富邦人壽保險股份有限公司<br>負責人:林福星                      | 1,511,000 | 1.63% | -            | -    | -            | -    | -  | -           | -  |
| 莊宏仁  | 1,437,083 | 1.55% | -            | -    | -            | -    | -  | -           | -  |
| 蔡幸娟  | 1,400,000 | 1.51% | -            | -    | -            | -    | -  | -           | -  |
| 花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行—外部經理人標線資產管理亞洲有限公司投資專戶   | 1,394,049 | 1.50% | -            | -    | -            | -    | -  | -           | -  |
| 聯鼎資本投資有限合夥<br>負責人:聯鼎資本股份有限公司                 | 1,223,834 | 1.32% | -            | -    | -            | -    | -  | -           | -  |
| 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶 | 1,017,870 | 1.10% | -            | -    | -            | -    | -  | -           | -  |
| 朱政燦  | 1,011,000 | 1.09% | -            | -    | -            | -    | -  | -           | -  |

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

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)、股本來源

##### 1. 股份形成經過

單位：股數：仟股/金額：新台幣仟元

| 年月     | 發行價格(元) | 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   |
| 106.01 | 12.187  | 100,000 | 1,000,000 | 49,203 | 492,032 | 員工認股權 7,150 仟元    | —             | 註 1  |
| 107.01 | 10      | 100,000 | 1,000,000 | 24,602 | 246,016 | 減資 246,016 仟元     | —             | 註 2  |
| 107.01 | 12.187  | 100,000 | 1,000,000 | 25,695 | 256,951 | 員工認股權 10,935 仟元   | —             | 註 3  |
| 107.05 | 20      | 100,000 | 1,000,000 | 50,695 | 506,951 | 現金增資 250,000 仟元   | —             | 註 3  |
| 107.09 | 10      | 100,000 | 1,000,000 | 55,765 | 557,646 | 盈餘轉增資 50,695 仟元   | —             | 註 4  |
| 108.09 | 10      | 100,000 | 1,000,000 | 58,553 | 585,528 | 盈餘轉增資 27,882 仟元   | —             | 註 5  |
| 109.01 | 18.8    | 100,000 | 1,000,000 | 60,828 | 608,278 | 員工認股權 22,750 仟元   | —             | 註 6  |
| 109.01 | 25      | 100,000 | 1,000,000 | 64,828 | 648,278 | 現金增資 40,000 仟元    | —             | 註 6  |
| 109.12 | 25      | 100,000 | 1,000,000 | 74,828 | 748,278 | 現金增資 100,000 仟元   | —             | 註 7  |
| 110.12 | 88      | 100,000 | 1,000,000 | 79,828 | 798,278 | 現金增資 50,000 仟元    | —             | 註 8  |
| 110.12 | 20      | 100,000 | 1,000,000 | 80,498 | 804,984 | 員工認股權 6,705 仟元    | —             | 註 9  |
| 111.06 | 20      | 100,000 | 1,000,000 | 80,644 | 806,438 | 員工認股權 1,455 仟元    | —             | 註 10 |
| 112.02 | 20      | 100,000 | 1,000,000 | 81,314 | 813,144 | 員工認股權 6,705 仟元    | —             | 註 11 |
| 112.07 | 20      | 100,000 | 1,000,000 | 81,386 | 813,864 | 員工認股權 720 仟元      | —             | 註 12 |
| 113.02 | 20      | 100,000 | 1,000,000 | 82,005 | 820,054 | 員工認股權 6,190 仟元    | —             | 註 13 |
| 113.09 | 20      | 100,000 | 1,000,000 | 82,175 | 821,748 | 員工認股權 1,694 仟元    | —             | 註 14 |
| 113.12 | 20      | 100,000 | 1,000,000 | 82,276 | 822,764 | 員工認股權 1,016 仟元    | —             | 註 15 |
| 114.02 | 480     | 100,000 | 1,000,000 | 92,562 | 925,624 | 現金增資 102,860 仟元   | —             | 註 16 |
| 114.04 | 20      | 100,000 | 1,000,000 | 92,733 | 927,329 | 員工認股權 1,705 仟元    | —             | 註 17 |
| 114.06 | —       | 150,000 | 1,500,000 | 92,733 | 927,329 | 增加核定股本 500,000 仟元 | —             | 註 18 |

註 1：桃園市政府 106 年 01 月 18 日府經登字第 10690719170 號。  
 註 2：桃園市政府 107 年 01 月 05 日府經登字第 10691115730 號。  
 註 3：經濟部 107 年 05 月 19 日經授商字第 10701053360 號。  
 註 4：經濟部 107 年 09 月 19 日經授商字第 10701111050 號。  
 註 5：經濟部 108 年 09 月 05 日經授商字第 10801120220 號。  
 註 6：經濟部 109 年 02 月 24 日經授商字第 10901013790 號。  
 註 7：經濟部 110 年 01 月 06 日經授商字第 10901242340 號。  
 註 8：經濟部 110 年 12 月 13 日經授商字第 11001223510 號。  
 註 9：經濟部 111 年 01 月 07 日經授商字第 11001239180 號。  
 註 10：經濟部 111 年 08 月 22 日經授商字第 11101133770 號。  
 註 11：經濟部 112 年 02 月 09 日經授商字第 11230010490 號。  
 註 12：經濟部 112 年 07 月 27 日經授商字第 11230137500 號。  
 註 13：經濟部 113 年 02 月 07 日經授商字第 11330007510 號。  
 註 14：經濟部 113 年 09 月 03 日經授商字第 11330145460 號。  
 註 15：經濟部 113 年 12 月 14 日經授商字第 11330216930 號。  
 註 16：經濟部 114 年 02 月 17 日經授商字第 11430012410 號。  
 註 17：經濟部 114 年 06 月 16 日經授商字第 11430070990 號。  
 註 18：經濟部 114 年 09 月 04 日經授商字第 11430100730 號。

## 2. 股份種類

115年4月13日；單位：股

| 股 份<br>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     | 92,732,865 | 57,267,135 | 150,000,000 | -  |

3. 發行人經核准以總括申報制度募集發行有價證券之相關資訊：無。

## (二)、主要股東名單

115年4月13日

| 股份   | 持有股數      | 持股比例  |
|--|-----------|-------|
| 主要股東名稱                                       |           |       |
| 長華電材股份有限公司                                   | 5,546,500 | 5.98% |
| 彥文資產管理顧問股份有限公司                               | 3,371,304 | 3.64% |
| 安凱佳投資股份有限公司                                  | 1,800,000 | 1.94% |
| 富邦人壽保險股份有限公司                                 | 1,511,000 | 1.63% |
| 莊宏仁  | 1,437,083 | 1.55% |
| 蔡幸娟  | 1,400,000 | 1.51% |
| 花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行－外部經理人標線資產管理亞洲有限公司投資專戶   | 1,394,049 | 1.50% |
| 聯鼎資本投資有限合夥                                   | 1,223,834 | 1.32% |
| 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶 | 1,017,870 | 1.10% |
| 朱政燦  | 1,011,000 | 1.09% |

### (三)、公司股利政策及執行狀況

#### 1. 公司章程所訂定之股利政策

公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損，依法提撥 10% 為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年提撥應不低於當年度累積可分配盈餘之 10%，惟當年度累積可分配盈餘低於本公司實收股本之 10% 時，得不分派股東紅利。分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。

#### 2. 本年度決議股利分派之情形：

本公司民國 115 年 3 月 11 日董事會決議配發股東現金股利新台幣 741,863 仟元(每股配發新台幣 8 元)，並將提民國 115 年股東常會報告。

#### 3. 預期股利政策將有重大變動：無。

(四)、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

### (五)、員工分紅及董事、監察人酬勞：

#### 1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於 5% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。其中前項員工酬勞比例中應提撥不低於 10% 為基層員工分派酬勞。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

#### 2. 本期估列員工紅利及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司對於應付員工紅利及董事酬勞之估列係依法令及公司章程規定。年度終了後，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，財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計值變動處理，於次一年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數按決議分紅之金額除以股票公允價值決定。就計算股票紅利股數而言，股票公允價值係指按技術評估之公允價值計算。

#### 3. 董事會通過分派酬勞情形：

##### (1). 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

114 年度盈餘分配案經 115 年 3 月 11 日董事會通過之民國 114 年度員工酬勞為 111,337 仟元，董事酬勞為 25,051 仟元。董事會通過之員工紅利及董事酬勞與估列數並無差異。

##### (2). 以股票分派之員工酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。

(3).前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形：

本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案業經 114 年 3 月 14 日董事會及 114 年 6 月 18 日股東會決議通過，以現金方式配發，員工酬勞為 73,380 千元，董事酬勞為 16,510 千元。董事會通過之員工紅利及董事酬勞與估列數並無差異。

(六)、公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權證辦理情形：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、資金運用計劃執行情形：

(一)計畫內容：截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者，應詳細說明前開各次發行或私募有價證券計畫內容，包括歷次變更計畫內容、資金之來源與運用、變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期，並應刊載輸入本會指定資訊申報網站之日期。

1.主管機關核准日期及文號：本公司為配合初次上櫃前公開承銷辦理現金增資發行普通股 10,286 仟股，每股面額新台幣 10 元，總額新台幣 102,860 仟元，業經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 113 年 12 月 13 日證櫃審字第 1130011365 號函申報生效在案。

2.計畫所需資金總額：新臺幣 5,730,248 仟元。

3.資金來源：現金增資發行普通股 10,286 仟股，每股面額新臺幣 10 元整，每股發行價格為新臺幣 587.07 元，預計募集金額為新臺幣 5,730,248 仟元。

4.計畫項目及預訂資金運用進度

單位：新台幣仟元

| 計畫項目   | 預計完成日期  | 所需資金總額    | 預定資金運用進度  |
|--------|---------|-----------|-----------|
|        |         |           | 114年第一季   |
| 充實營運資金 | 114年第一季 | 5,730,248 | 5,730,248 |

5.預計可能產生之效益

本次籌資計畫中之 5,730,248 仟元將用以充實營運資金，有助於提升資金運用調度彈性，健全公司財務結構，並強化公司長期競爭力。

## (二)執行情形：

單位：新台幣仟元

| 計畫項目 | 執行狀況   |      |           | 進度超前或落後之原因及<br>改進計畫 |
|------|--------|------|-----------|---------------------|
|      | 充實營運資金 | 支用金額 | 預計        |                     |
| 實際   |        |      | 5,730,248 |                     |
| 執行進度 |        | 預計   | 100%      |                     |
|      |        | 實際   | 100%      |                     |

## (三)執行效益：

| 項目      | 年度                      | 增資前           | 增資後       |               |
|---------|-------------------------|---------------|-----------|---------------|
|         |                         | 113 年度<br>第三季 | 113 年度    | 114 年度<br>第一季 |
| 流動資產    |                         | 1,943,266     | 1,815,040 | 6,436,844     |
| 流動負債    |                         | 1,157,573     | 1,155,885 | 1,391,364     |
| 負債總額    |                         | 2,338,968     | 2,399,508 | 1,757,888     |
| 利息費用    |                         | 15,166        | 20,158    | 5,574         |
| 營業收入    |                         | 2,406,633     | 3,321,861 | 959,316       |
| 每股盈餘(元) |                         | 6.39          | 8.5       | 2.28          |
| 財務結構    | 負債占資產比率(%)              | 45.80         | 44.98     | 17.38         |
|         | 長期資金占不動產、廠房<br>及設備比率(%) | 158.19        | 150.85    | 296.40        |
| 償債能力    | 流動比率(%)                 | 167.87        | 157.03    | 462.63        |
|         | 速動比率(%)                 | 90.62         | 88.41     | 411.19        |

本公司辦理現金增資充實營運資金後，營收及獲利的成長率均較增資前為佳，且增加本公司未來發展所需之資金，有利於本公司未來營運之穩健性，顯示本公司於完成募集後對於整體營運規劃及發展確實具有正面之助益。

## 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). 電子材料批發業
  - (2). 其他化學製品製造業
  - (3). 資源回收業
  - (4). 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

| 年度 \ 項目  | 113 年度    |         | 114 年度    |         |
|----------|-----------|---------|-----------|---------|
|          | 銷售額       | 比率(%)   | 銷售額       | 比率(%)   |
| 精密特用化學材料 | 3,321,861 | 100.00% | 4,261,836 | 100.00% |
| 合計       | 3,321,861 | 100.00% | 4,261,836 | 100.00% |

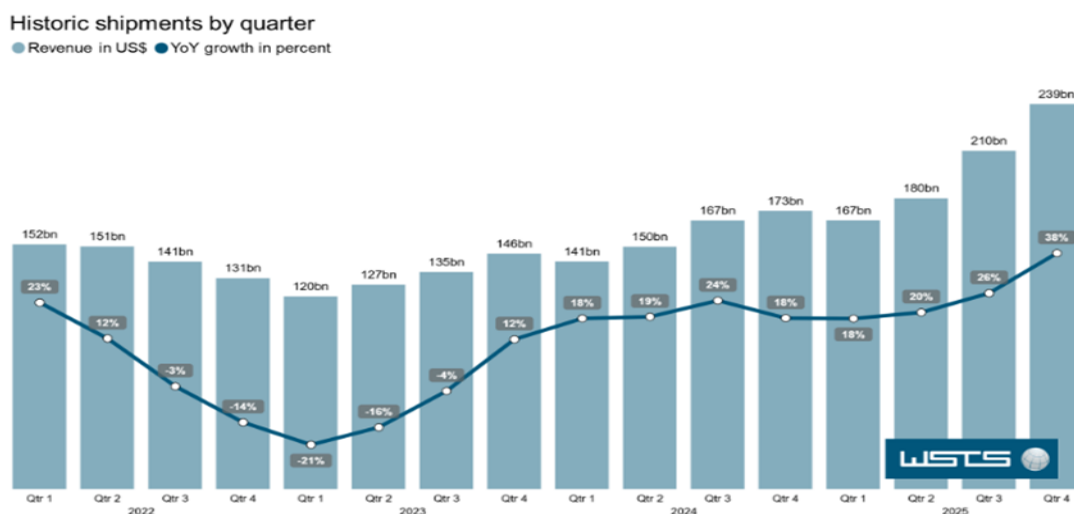
3. 公司目前之商品（服務）項目  
本公司目前主要產品：
  - (1). 半導體微影製程材料
  - (2). 半導體先進封裝材料
  - (3). 半導體光學元件材料
  - (4). 顯示器材料
4. 計劃開發之新商品
  - (1). 半導體先進微影製程 DUV 光阻劑
  - (2). 半導體先進微影製程光阻周邊材料
  - (3). 半導體 2.5D/3D 先進封裝材料 (CoWoS、SoIC、InFO)
  - (4). 半導體光學元件材料 (Metalens、CPO)
  - (5). 液晶配向膜材料

## (二)、產業概況

### 1、產業現況與發展

#### 半導體產業市場概況

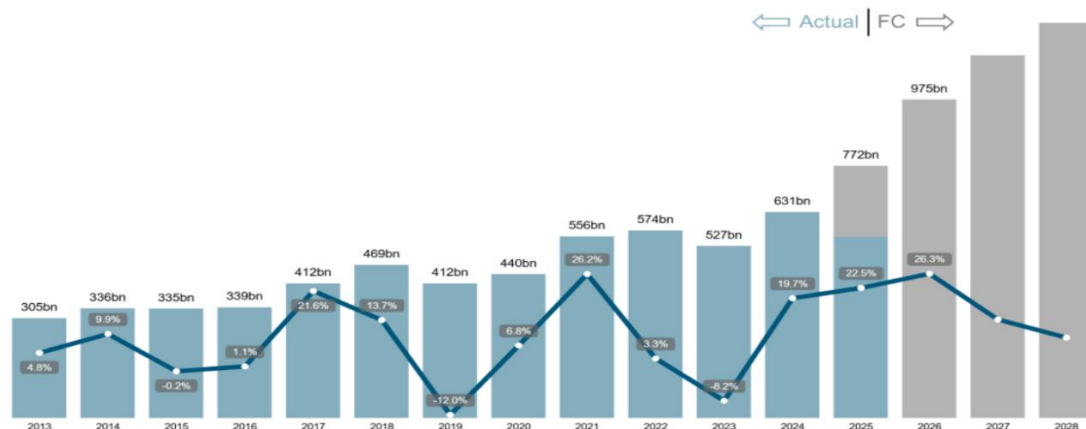
據 WSTS 指出，2025 年全球半導體銷售額達 7,956 億美元，年增 26.2%，創下產業史上最強勁的年度擴張之一。全年成長加速，2025 年第四季營收達 2389 億美元，較 2024 年第四季成長 38.4%，反映多個關鍵應用領域需求強勁。從終端市場的角度來看，2025 年的成長主要受電腦領域（Computer Segment）所驅動，該領域較去年同期大幅成長了 60% 以上。受到資料中心、人工智慧加速器及先進計算系統中高性能晶片需求的支持，2025 年記憶體營收成長 39%，是增幅最大的產品類別，其次是邏輯 IC 營收增長 38.8%，感測器營收成長 10.4%、類比 IC 營收成長 8.7%、微處理器營收成長 7.9%、光電子元件營收成長 4.7%；受汽車領域需求疲軟影響，分離式元件營收下滑 1%。2025 年亞太/其他地區半導體銷售強勁成長，年增 45.4%，其次是美洲地區成長 31.4%，中國成長 17.9%，反映資料中心、人工智慧相關及先進邏輯需求持續強勁。歐洲全年增長溫和為 6.7%，日本則下降 4.3%。依據 WSTS 預測，全球半導體銷售預計在 2026 年持續成長，產業規模將邁向 1 兆美元的新里程碑。



資料來源: World Semiconductor Trade Statistics (2026/3)

## Global semiconductor market (billion US\$)

Actual & Forecast in billion US\$, YoY growth in percent



( Source : WSTS · 下同 )

資料來源: World Semiconductor Trade Statistics (2025/12)

DIGITIMES 最新研究報告指出，受惠 AI 需求強勁成長，全球晶圓代工市場 2025 年營收可望達 1,994 億美元、年增逾 25%；在 AI 基礎建設投資延續下，2026 年市場規模將再成長 17%，突破 2,300 億。全球晶圓代工市場 2025~2030 年營收 CAGR 將達 14.3%。在全球經濟不穩與消費性電子需求低迷下，AI 已成支撐半導體景氣的核心動能。雲端服務供應商(CSP)續擴 AI 運算力，推升 AI 加速器與自研 AI ASIC 需求，將帶動晶圓代工產業中期成長動能，2030 年產業營收有望較 2025 年倍增。

## 2025~2030年全球晶圓代工業營收預測



資料來源：DIGITIMES，2025/11

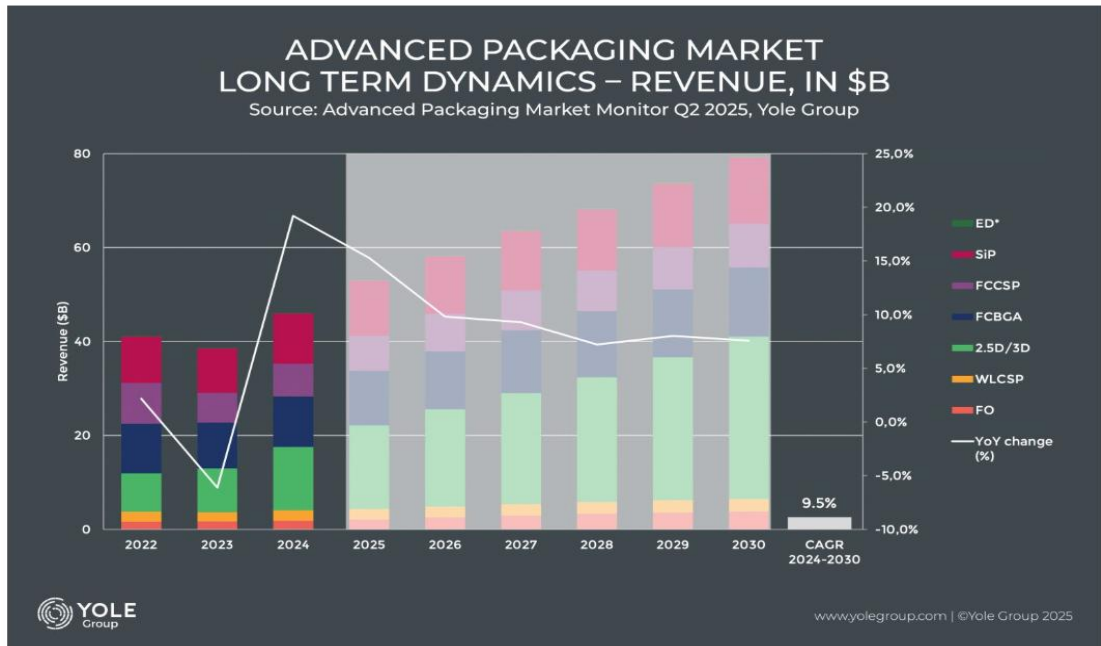
DIGITIMES

▲2025~2030年全球晶圓代工業營收預測。(表/DIGITIMES提供)

資料來源: DIGITIMES (2025/11)

隨著人工智慧在邊緣和雲端推動需求成長，先進封裝蘊藏著豐富的機會和巨大的成長潛力。根據市調機構 Yole 發布的半導體封裝市場報告顯示，2024 年先進封

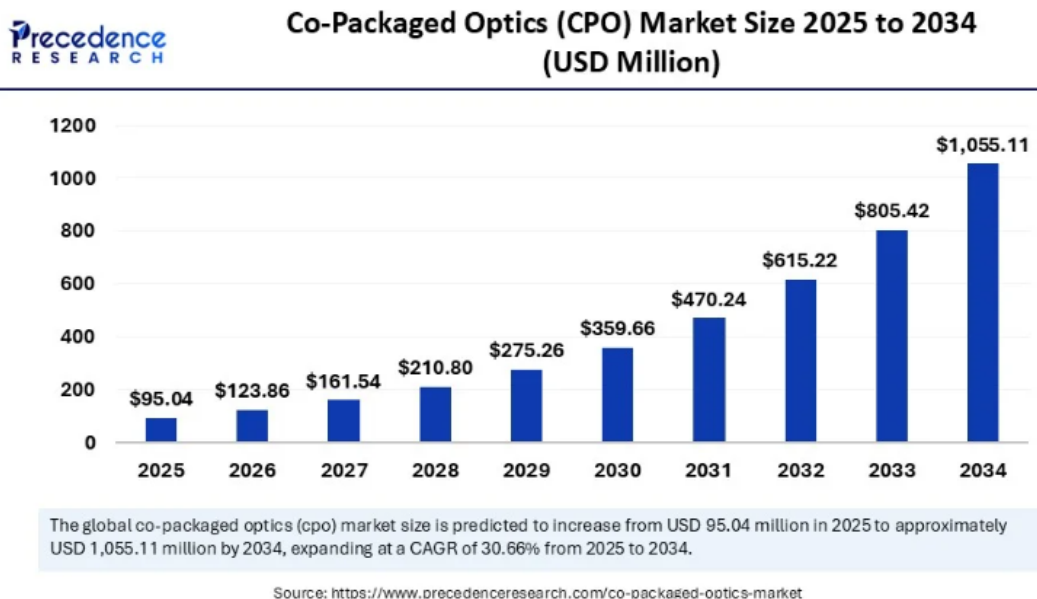
裝市場規模約為 450 億美元，預計將以 9.4% 的強勁複合年增長率成長，到 2030 年達到約 800 億美元。



資料來源: YOLE Group (2025/8)

### 半導體光學元件市場概況

受人工智慧、機器學習、雲端運算和大量資料中心等因素推動，高速資料傳輸需求日益增長，帶動了共封裝光元件（CPO）市場快速發展。CPO 將光元件整合到專用積體電路（ASIC）或交換晶片中，能夠降低功耗和延遲，提高頻寬效率。據 Precedence Research 報告指出 2025 年全球共封裝光學元件(CPO)市場規模為 9,504 萬美元，預計從 2026 年的 1.24 億美元成長到 2034 年的約 10.55 億美元，2025 年至 2034 年的複合年增長率為 30.66%。



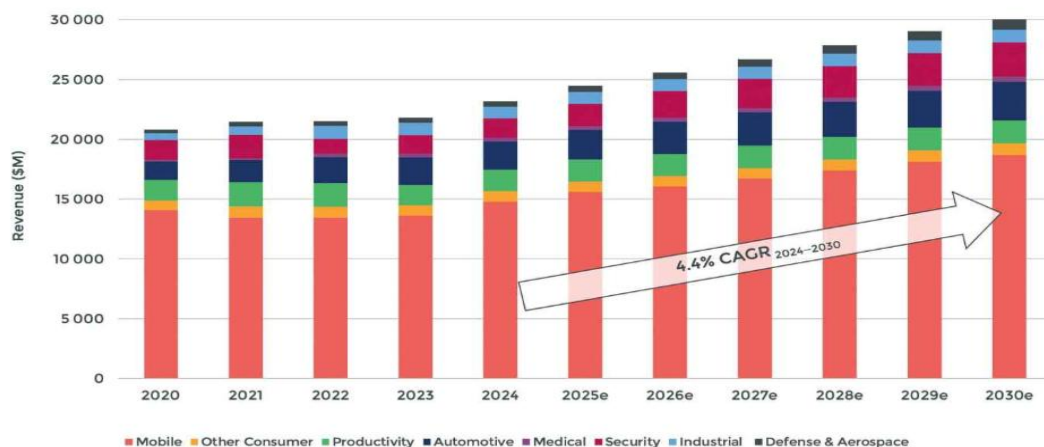
資料來源: Precedecne Research (2025/11)

據 Yole 統計，CIS 市場預計 2024 至 2030 年市場將以 4.4% 的年複合成長率 (CAGR) 持續擴大，出貨量則將從 70 億顆成長至 90 億顆，並受行動、汽車與安防應用的動能支撐。整體 CIS 營收預計將從 2024 年的 232 億美元成長至 2030 年的 301 億美元。

CIS 市場在 2024 年呈現強勁成長，主要受惠於智慧型手機市場反彈，以及安防、國防與航太領域及消費性電子需求的帶動。行動裝置領域仍然是 CIS 市場的主要應用，但汽車影像正快速成長，主要受到 ADAS (先進駕駛輔助系統)、車內監控與環景系統等應用需求擴大的推動。2023 年相機模組出貨量達到 65.7 億顆，其中汽車領域達 2.36 億顆，占比接近 4%，平均每輛車搭載將近三顆相機。

### 2020 - 2030 CIS REVENUE FORECAST BY MARKET

Source: Status of the CMOS Image Sensor Industry 2025 report, Yole Group



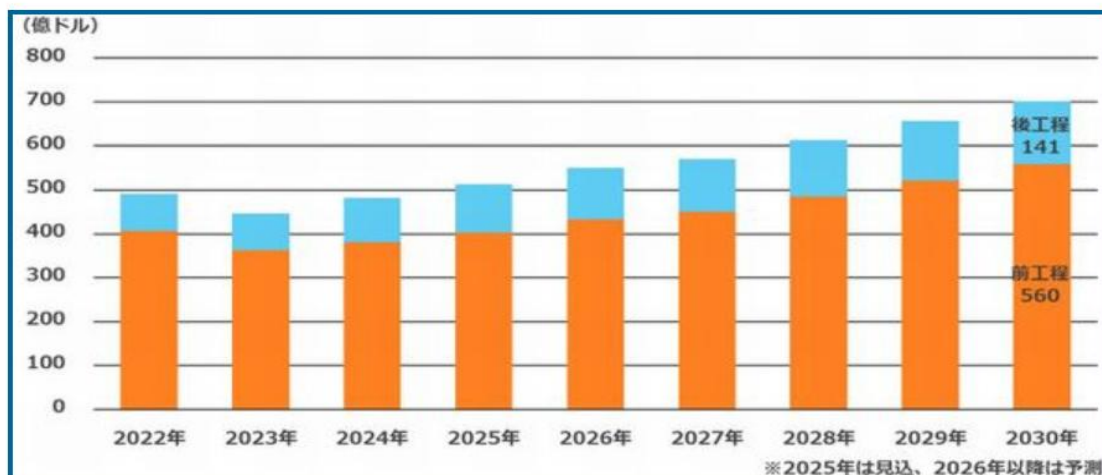
www.yolegroup.com | ©Yole Group 2025

資料來源: YOLE Group (2025/7)

### 半導體材料市場概況

根據日本市調機構一富士經濟報告指出，2025 年全球半導體材料市場規模將超過 500 億美元，預估至 2030 年則達到約 700 億美元。其中，預測前段製程材料市場將成長至 560 億美元，後段製程材料則達 141 億美元。市場推動主要動能來自於 AI 相關先進半導體需求的強勁成長。受到資料中心投資與 AI 核心技術推動，先進半導體需求持續攀升，材料市場也將穩健擴大。前段製程材料市場的成長預期將受惠於背面金屬化 (Backside Metallization, BSM) 技術與矽穿孔電極 (TSV) 堆疊技術的進展，帶動晶圓投片量提升，進而推升整體材料需求。其中，光阻材料、光罩 (Photomask) 及矽烷類前驅氣體 (Silane-based gases) 等項目預期將有明顯成長。在後段製程材料方面，封裝接合用金屬線材 (Bonding Wire) 仍為材料使用占比最高的項目。

在富士經濟的報告中特別列舉出三大關注市場：「光阻劑」、「CMP 研磨液」及「封裝基板用銅箔基板」。其中，「光阻劑」市場預期從 2025 年的 25 億美元成長至 2030 年的 36 億美元。2025 年需求主要來自 AI 相關先進邏輯晶片與堆疊 DRAM 的高頻寬記憶體(HBM)。未來將分別受惠於一般半導體用 g/i Line 與 KrF 用產品，以及先進製程中極紫外光(EUV)微影技術的導入而擴張。



半導體材料(前工程、後工程)の世界市場[クリックで拡大] 出所:富士經濟

資料來源: 富士經濟 (2025/10)

總體來看，本公司在半導體領域展現了創新能力及技術實力，在先進製程、先進封裝及光學元件等應用市場，皆開發出符合客戶需求的客製化特化材料，且已有多項產品實現量產。儘管短期內成熟製程面臨一定挑戰，但隨著 AI、高效能運算 (HPC) 及車用電子等領域的需求持續增長，全球半導體市場預計將進入新一輪的成長週期。在此背景下，本公司將持續集中資源佈局相關材料，目標成為國際級半導體特化材料供應商，並在未來的半導體技術革新中占有一席之地。

### 顯示器產業市場概況

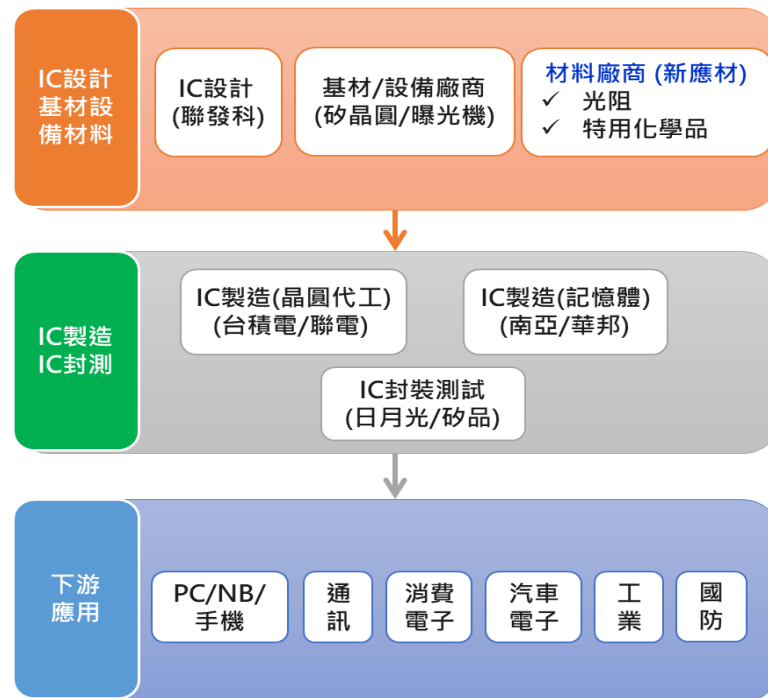
目前 TFT-LCD 生產技術已廣泛應用於各類平面顯示器產品，主要涵蓋液晶電視、桌上型顯示器、筆記型電腦、平板電腦、智慧型手機、商用顯示器及其他專業顯示應用。隨著連網功能與智慧化應用的普及，娛樂視聽相關顯示產品正持續朝向超窄邊框、高解析畫質、大尺寸及曲面化等面板規格發展。

本公司提供 TFT-LCD 應用所需之各類光阻劑產品，相關產品已穩定量產並持續銷售，並將依據客戶製程與應用需求，持續推出功能與品質升級之進化型產品，以強化客戶服務能力並提升市場占有率。以 2025 年為例，本公司正型光阻於台灣市場之市占率約為 26%，為本土第一大供應商；在中國大陸市場方面，受限於當地本土化政策，目前市占率約維持在 3% 水準。

液晶配向膜為 TFT-LCD 顯示器中協助液晶顯示之關鍵材料之一，目前全球市場仍由少數國外供應商所壟斷。該產品為本公司於 TFT-LCD 領域之重要新材料開發項目，自 2022 年至 2025 年期間，已積極於台灣面板客戶端進行 IPS 與光配向相關產品測試，期望透過在地化生產與供應之優勢，滿足客戶需求並取得實質訂單。

## 2、產業上、中、下游之關聯性

半導體產業上中下游關聯圖



## 3、產品之各種發展趨勢

半導體產業相關產品是本公司近年來全力發展的方向，公司營收也與半導體產業資本支出呈高度正相關，目前積極投入研發之半導體產品可分為三個主要應用：(1)半導體微影製程材料、(2)半導體先進封裝材料、(3)半導體光學元件。

顯示器產業中，本公司主要提供 TFT-LCD 及 OLED 應用之各類光阻劑產品，相關產品將持續進行量產與穩定供應，並以提供具高性價比與品質穩定之解決方案為核心，服務客戶長期需求，作為推動市場佔有率持續成長之主要發展方向。

## 4、競爭情形

### (1). 半導體產品

此部份之主要競爭同業均為外商，例如：日商 FujiFilm、JSR、TOK、Shin-Etsu 及美商 Qnity 等，本公司為此領域的新進者，已成功取得多項產品實績，並擁有多項專利配方。在現今全球供應鏈在地化及服務即時性的趨勢下，公司具備現地生產成本優勢，在台灣市場取得突破性進展並逐漸站穩腳步，在取得更多量產銷售實績的同時擴充產品線及提升市佔率。

### (2). 顯示器產品

此部份之主要競爭同業以外商為主，例如：美商 Qnity 及韓商 Dongjin 等，本公司目前已成為國內供應商的領導者，在整體台灣的市場佔有率為前二大，也成為全球 TFT-LCD 光阻材料市場的主要供應商之一。

(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

| 年度<br>項目 | 113 年度  | 114 年度  | 截至 115 年 3 月 31 日止(註) |
|----------|---------|---------|-----------------------|
| 研發費用     | 278,907 | 385,438 | 115,171               |

註：係截至115年3月31日止，自行結算之合併研發費用。

2. 開發成功之技術或產品

| 年 度   | 產 品 創 新 重 點  |
|-------|--|
| 107 年 | TFT-LCD VR 顯示器 CF RGB 高解析度光阻劑<br>TFT-LCD G8.5 TFT 光阻劑<br>CIS 紅外線影像感測元件特用光學材料<br>半導體微影製程用 I line 光阻劑  |
| 108 年 | TFT-LCD G10 TFT 光阻劑<br>Micro-LED 顯示器用封裝材料<br>CIS 影像感測器微影製程特用材料<br>半導體封裝 RDL 電鍍製程用光阻劑   |
| 109 年 | Micro-LED 顯示器 QD 顯色技術及相關特用材料<br>CIS 影像感測器微影製程調光光學材料<br>CIS 影像感測器微影製程微透鏡光學材料<br>光學指紋辨識感測元件光學材料<br>半導體先進封裝製程用絕緣層材料<br>半導體先進微影製程用光阻修飾劑<br>半導體先進微影製程用光阻清洗劑                                       |
| 110 年 | 半導體封裝用光阻去除劑<br>半導體先進微影製程用抗蝕刻劑<br>半導體先進微影製程用顯影劑<br>CIS 影像感測元件光學調整材料<br>CIS 影像感測器微影製程高解析 PI 正型光阻劑<br>CIS 影像感測器微影製程高深寬比正型光阻劑<br>CIS 光學元件製程用離型層材料<br>IPS TFT-LCD 液晶配向液<br>TFT LCD 液晶配向液回收技術      |
| 111 年 | 半導體先進微影製程用潤濕液<br>半導體先進微影製程用特殊顯影液<br>半導體先進微影製程用特殊清洗液<br>半導體先進微影製程用底部抗反射層材料(BARC)<br>半導體先進微影製程用洗邊液<br>CIS 光學元件微透鏡材料<br>CIS 光學元件光分散材料   |
| 112 年 | 半導體先進微影製程用底部抗反射層材料(BARC)<br>半導體先進微影製程用特殊清洗液<br>半導體先進微影製程用特殊顯影液<br>半導體先進微影製程用洗邊液<br>半導體封裝製程用保護層材料<br>半導體封裝製程用光阻劑<br>影像感測器及半導體光學元件應用產品<br>Micro-LED 製程用產品：QD ink & 相關材料。<br>TFT-LCD 液晶 PI 配向液。 |

| 年 度   | 產 品 創 新 重 點   |
|-------|---|
| 113 年 | 半導體先進微影製程 EUV 用底部抗反射層材料(BARC)<br>半導體先進微影製程用平坦層材料<br>半導體封裝製程用暫時保護層材料<br>半導體封裝製程用平坦層材料<br>影像感測器及半導體光學元件微透鏡相關材料<br>Micro-LED 製程用產品：QD PR & 相關材料。<br>TFT-LCD 液晶 PI 配向液  |
| 114 年 | 半導體先進微影製程用 KrF 光阻劑材料<br>半導體先進微影製程用底部抗蝕刻層材料<br>半導體先進微影製程用平坦層材料<br>半導體封裝製程用 Dicing 暫時保護層材料<br>半導體封裝製程用平坦層材料<br>半導體封裝製程用電漿抗蝕刻層<br>影像感測器及半導體光學元件微透鏡用底部抗反射層材料<br>影像感測器及半導體光學元件微透鏡用光阻剝離液<br>低積光量光配向 TFT-LCD 液晶 PI 配向液 |

#### (四)、長、短期業務發展計劃

##### 1. 短期發展計劃

- (1). 半導體產品：穩定量產既有產品，並持續開發應用於先進製程及先進封裝之新產品，同時加速與客戶的技術交流以縮短開發時程，並持續於南部生產基地擴充產能以滿足客戶未來需求。
- (2). 半導體光學元件產品：透過開發高度客製化的創新產品，結合客戶及市場資源，持續佈局新世代影像產品應用。同時強化海外之產銷佈局以增加公司產品在國際市場的能見度。
- (3). 顯示器產品：持續穩定經營既有的 TFT-LCD 顯示器產品線，並增加產銷效能以創造營收及市佔率成長。在液晶 PI 配向膜方面，將透過自主研發合成創新產品，結合客戶及市場資源，在此領域成為本土關鍵材料的領航者。

##### 2. 長期發展計劃

本公司將在專注技術研發以奠定自有品牌之競爭力的同時，強化國際行銷通路及建構完善供應鏈，以取得國際市場訂單。更期望藉由主要客戶積極推動供應鏈在地化的契機，開發 DUV 光阻劑以擴大公司產品應用市場，成為台灣第一家本土半導體級光阻劑供應商。

- (1). 半導體產品：加強與原物料供應商的合作以分散風險，並持續投入研發資源於上游原材料之合成及製造以掌握關鍵技術，同時持續研發新世代半導體材料以提供客戶完整解決方案，成為先進製程及先進封裝材料市場的關鍵供應商，以帶動公司營收及獲利的持續成長。
- (2). 半導體光學元件產品：投入研發資源於 Metalens 及 CPO 等新世代光學應用，以拓展公司光學產品的潛在應用市場。
- (3). 顯示器材料：穩定經營既有產品線，並透過發展新產品，達成營收及獲利貢獻的目標。

## 二、市場及產銷概況

### (一)、市場分析

#### 1. 主要商品銷售地區

單位：新台幣仟元

| 年度<br>銷售別 | 113 年度    |         | 114 年度    |         |
|-----------|-----------|---------|-----------|---------|
|           | 銷售額       | 比率(%)   | 銷售額       | 比率(%)   |
| 內銷        | 2,643,069 | 79.57%  | 3,552,171 | 83.35%  |
| 外銷        | 678,792   | 20.43%  | 709,665   | 16.65%  |
| 合計        | 3,321,861 | 100.00% | 4,261,836 | 100.00% |

## 2. 市場佔有率

工研院展望，隨著 AI 技術迅速擴展，台灣身為全球半導體產業的核心樞紐，IC 設計、製造與封測三大領域皆積極應對新興需求，2025年台灣半導體產業產值將達到新台幣6.5兆元，年成長率22%，2026 年產值則正式突破 7 兆元大關，達7.1 兆元，年成長率為10%。身為台灣少數具備自主研發及創新材料設計能力之材料供應商，本公司於2019年起與國際晶圓代工大廠合作，配合客戶先進製程開發新產品，目前已導入量產且出貨量持續成長中。在深耕微影製程材料的同時，也將積極投入先進封裝材料之研發，致力於成為國際領先之半導體特化材料公司。

國內各大半導體廠所使用之光阻劑等應用化學材料，長期以來皆仰賴國外業者提供；目前本公司之市占率尚未達到整體市場1%，但未來幾年成長可期，因自2018年至今，本公司半導體事業處之營收已呈現跳躍式增長。故隨著客戶積極導入本公司之產品，本公司方能逐步拓展市場版圖並進一步擴大市占率。

## 3. 市場未來之供需狀況與成長性

依前所述，本公司所聚焦的產品應用市場主要可分為：(1)半導體微影製程材料、(2)半導體先進封裝材料、(3)半導體光學元件材料三大類。

台灣已成為半導體材料全球需求市場的第一名，今後對微影製程及先進封裝材料的需求也將持續成長。為能夠充分滿足客戶，本公司作為在地供應的關鍵材料研發暨製造商，也將持續擴大南部廠區之產能及研發先進製程及封裝所需之特化產品，將承藉此勢乘風前行與市場一同成長。

於半導體光學元件市場，本公司除持續耕耘CIS影像感測器市場外，也投入相當研發資源於新興市場應用，例如：Metalens、CPO等新世代光學應用，目標成為半導體光學元件市場中領先的特化材料供應商之一。

## 4. 競爭利基

在電子產業的材料供應鏈中，因客戶轉換材料來源的成本較高、學習曲線較長，加上高技術門檻及資本密集等高技術門檻，以致於國內本土材料廠即使多年來投入了無數的資源，卻依然困境重重。

目前電子材料市場仍是以擁有過半市佔率的日本供應商為主。而半導體產業的材料市場部分，外商更是佔有70%以上的市占率。但本公司藉由在電子材料產業的多年經驗與自主研發技術的累積並結合市場趨勢的努力下，可展現各方面的競爭利基，如下表所示。

| 市場競爭利基項目 | 利基項目內容                                |
|----------|---------------------------------------|
| 區域優勢     | 在地化製造及服務，提供及時有效的產品服務以提升客戶供應鏈效益        |
| 研發創新優勢   | 客製化產品服務，提供獨特專有的創新產品以貢獻客戶產品價值          |
| 技術團隊優勢   | 高密度專業技術團隊，提供優質產品研發資源以滿足客戶成長需求         |
| 新應材 ESG  | 驅動美好，改變未來                             |
| 在地化優勢    | 減少國際運輸<br>降低客戶庫存壓力及運輸時間               |
| 關鍵原物料掌握  | 關鍵物料、由國內自主合成或自行純化，降低風險<br>關鍵配方由國內自行掌握 |
| 環保減碳     | 減少國際長距離運輸                             |

## 5. 遠景發展之有利、不利因素與因應對策

### (1). 未來發展之有利因素

#### a. 政府計劃扶植產業深耕

台灣電子產業發展過程中，本土電子材料供應鏈不足以因應產業需求是一直以來存在的問題，而政府正採取積極扶植的態度與作法。行政院經濟部結合產、官、學、研各領域提升及整合關鍵材料的發展，本公司憑藉長期研發技術的內涵，取得多項政府業界科專計劃的支持，並和關鍵客戶合作上下游的整合於開發新創產品，戮力投入電子材料產品的開發與量產。

#### b. 產品世代交替迅速

終端市場產品變化迅速使得製造商必須面對產品生命週期縮短的現實，本公司在地生產製造的特點及客製化的產品服務策略，正符合市場客戶所需的快速產品開發和及時供應，所以現今市場的變化已成為本公司發展的有利環境。

#### c. 客戶總體價值提升

本公司以在地製造、客製化產品服務以及創新產品技術等發展策略，將成為客戶最強的後盾。而本公司秉持企業成長與生態環境共榮之信念，致力於導入、開發綠色技術，讓綠色製造成為新應材永續經營的基石。因此本公司以現地生產之優勢所研發、提供的產品可為客戶帶來總體價值的提升，堅信唯有持續精進產品研發及製造服務、加

入綠色供應鏈、提供客戶更好的總體產品價值，才能創造客戶與本公司的雙贏未來。

d. 優質研發量能

本公司研發團隊擁有碩博士學歷人數達8成以上，每年研發費用以占營收比例在8%以上，持續穩定投入研發、技術升級的各個環節，並努力專精於產品開發、撰寫專利、掌握材料特性與應用技術。建立優質且有量能的研發團隊，積極開發前述各領域相關之新產品以迎合市場需求，包括半導體微影製程、半導體先進封裝、半導體光學元件及顯示器等領域，目前已獲得國際大廠採用及送樣認證中，隨著此產業市場需求的提升，必將成為帶動本公司之營運成長的主要動能。

(2). 不利因素與因應對策

a. 關鍵原料仰賴國外進口

本公司半導體產品的原料將維持在地供應最大化之策略執行，而顯示器產品所採用的原料目前仍以進口為主，但近年已積極開發第二及在地供應商，並已初步於價格及交期的管控取得成效。

【因應對策】

- (a)增加替代料以避免受少數供應商之牽制。
- (b)評估台灣本土具競爭優勢的原料，積極扶植及導入使用。
- (c)掌握合成及純化技術，降低對國外原料進口之風險。

b. 國外大廠策略性競爭

部份國外競爭者來台生產，並指定其配套產品及策略佈局進行強勢競爭。

【因應對策】

- (a)深耕特定友好合作客戶用心經營，以夥伴之姿形成長期合作關係。
- (b)強化技術服務之專業化與及時性，以技術實力獲取客戶認同及信任，以務實作法避開非理性之競爭及削價。

c. 高階產品開發

半導體產業：先進製程發展所因應之嚴格品質管控。

顯示器產業：不斷提升顯示品質之需求。

【因應對策】

- (a)持續積極佈建研發團隊，深耕特定領域專業技術，成為領導者。
- (b)建立上游材料垂直整合之策略合作，以結合相關產業技術。
- (c)與客戶開發獨特的創新技術，掌握品質提升之關鍵能力。
- (d)客製化專屬特用材料，提升客戶產品獨特性及價值。

## (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

| 主類別     | 用途                                 |
|---------|------------------------------------|
| 半導體應用材料 | 應用於半導體晶片之微影及先進封裝製程<br>應用於半導體光學元件製程 |
| 顯示器應用材料 | 應用於 TFT-LCD 的 TFT、CF、Cell 製程       |

### 2. 產製過程

電子材料產品屬高度複合性配方產品，且因應用領域不同而產生不同的製造流程，因而此產業產品的製造流程也屬高度技術密集型態的專業領域，在此用簡要的通式來概括性的描述製造流程：

原料進料 → IQC 入料檢驗 → 入料/混合/反應 → IPQC 製程品檢 →  
精密分離/過濾 → FQC 產品品檢 → 充填/包裝/入庫 → OQC 出貨品檢

## (三)、主要原料之供應狀況

本公司主要原料包含溶劑、樹脂、光敏劑、色膏及添加劑等，與主要原料上游供應商皆已建立長期合作的良好關係，原料供貨狀況穩定且品質無虞。為避免其他特殊狀況導致原料供應出現斷料或短缺問題，本公司針對各主要原料制定有安全存量，並持續評估替代用料供應商。

## (四)、主要進銷貨客戶名單

### 1. 占進貨總額百分之十以上供應商

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 113 年 |           |                |         | 114 年 |           |                |         |
|----|-------|-----------|----------------|---------|-------|-----------|----------------|---------|
|    | 名稱    | 金額        | 占全年度進貨淨額比率 [%] | 與發行人之關係 | 名稱    | 金額        | 占全年度進貨淨額比率 [%] | 與發行人之關係 |
| 1  | 歐利得   | 886,593   | 62.06%         | 關係企業    | 歐利得   | 1,222,045 | 68.57%         | 關係企業    |
| 2  | 供應商 A | 281,830   | 19.73%         | 無       | 供應商 A | 185,928   | 10.43%         | 無       |
| 3  | 其他    | 260,204   | 18.21%         | 無       | 其他    | 374,304   | 21.00%         | 無       |
|    | 進貨淨額  | 1,428,627 | 100.00%        | —       | 進貨淨額  | 1,782,277 | 100.00%        | —       |

## 2. 占銷貨總額百分之十以上客戶

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 113 年 |           |                |         | 114 年 |           |                |         |
|----|-------|-----------|----------------|---------|-------|-----------|----------------|---------|
|    | 名稱    | 金額        | 占全年度銷貨淨額比率 [%] | 與發行人之關係 | 名稱    | 金額        | 占全年度銷貨淨額比率 [%] | 與發行人之關係 |
| 1  | 客戶 A  | 2,643,069 | 79.56%         | 無       | 客戶 A  | 3,552,171 | 83.35%         | 無       |
| 2  | 其他    | 678,792   | 20.44%         | 無       | 其他    | 709,665   | 16.65%         | 無       |
|    | 銷貨淨額  | 3,321,861 | 100.00%        |         | 銷貨淨額  | 4,261,836 | 100.00%        |         |

## 三、從業員工近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比例

| 年度     | 項目   | 113 年度 | 114 年度 | 115 年度截至 3 月 31 日 |
|--------|------|--------|--------|-------------------|
|        | 員工人數 | 直接     | 99     | 106               |
| 間接     |      | 203    | 215    | 216               |
| 研發     |      | 122    | 135    | 135               |
| 合計     |      | 424    | 456    | 460               |
| 平均年歲   |      | 37.3   | 38.2   | 38.5              |
| 平均服務年資 |      | 4.7    | 5.3    | 5.3               |
| 學歷分布比率 | 博士   | 5%     | 4%     | 5%                |
|        | 碩士   | 39%    | 41%    | 40%               |
|        | 大專   | 47%    | 47%    | 47%               |
|        | 高中   | 8%     | 7%     | 7%                |
|        | 高中以下 | 1%     | 1%     | 1%                |

## 四、環保支出資訊

(一)、最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額：

| 項目   | 114 年          | 115 年截至年報刊印日止 |
|------|----------------|---------------|
| 污染狀況 | 違反毒性及關注化學物質管理法 | 無             |
| 處分單位 | 桃園市政府環保局       | 無             |
| 處分情形 | 罰鍰金額 60,000 元  | 無             |

(二)、未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：

公司自設廠以來即本著“投資生產與污染防治並重”的信念，相繼投入污染防治相關設備及防範措施，為使污染防治措施更臻完善，本公司已陸續再增購各項設備及加強防範措施，以期達到減廢(費)功能，並善盡社會責任。

單位：新台幣仟元

| 項次 | 名稱                  | 114 年度支出預算 | 115 年度支出預算 |
|----|---------------------|------------|------------|
| 1  | 桃園廠：污染防制支出及相關設備維護費用 | 10,380     | 11,418     |
| 2  | 台南廠：污染防制支出及相關設備維護費用 | 4,333      | 6,371      |
| 3  | 高雄廠：污染防制支出及相關設備維護費用 | 61,023     | 15,152     |

註：114 年 H2 為高雄二廠新增空污設備及廢水處理設備支出，115 年為營運空污廢處理費用。

## 五、勞資關係

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

### 1. 員工福利措施：

本公司除依勞基法及相關法令參加勞保、健保、退休金及團保等一般福利外，並成立職工福利委員會，遴選福利委員辦理職工福利之相關事宜。員工之婚、喪、生育及因公受傷予以各項補助、生日及年節禮金，以支持員工兼顧工作與家庭。另定期辦理員工健康檢查、員工旅遊活動、尾牙聚餐摸彩，協助員工調劑身心並促進同仁交流。

自 114 年起，本公司進一步新增員工醫療險保障及開放員工眷屬依規定自費加保團體保險，強化醫療照護層級，持續打造健康、安心且具凝聚力之職場環境。

綜合上述，本公司持續完善員工福利制度，致力打造兼顧工作與生活平衡的友善職場環境，相關福利措施說明如下：

- 勞健保、團體意外保險及醫療癌症險。
- 每年定期員工體檢，安排醫生體檢報告諮詢。
- 健康報告異常之員工進行追蹤與健康管理。
- 提供新進員工健檢費用補助。
- 免費視障舒壓按摩及紓壓活動。
- 每年 1 次公益捐血活動。
- 針對懷孕及哺乳婦女健康危害評估提供哺乳室及愛心車位。
- 育嬰留職停薪制度、托兒津貼。
- 中午提供免費團膳。
- 每季員工聚餐。
- 住宿津貼補助。
- 加班誤餐費。
- 公司特別休假日。
- 多元運動社團：羽球社、健身社、保齡球社、卡拉 OK 社、自行車社、慢跑社。
- 教育訓練補助、語文津貼加給、在職進修補助、多元線上學習系統。

本公司每年度至少執行一次匿名的員工滿意度調查，在 114 年調查中，填答率為 66%，針對得分較低的，為升遷制度及獎金制度，反映員工對於職涯發展透明度及獎酬制度公平性仍有期待與改善空間；因此 114 年年底公司積極正面聆聽員工意見，逐年依據營運狀況調整升遷及獎酬制度，以強化人才市場競爭力。

## 2. 員工進修及訓練：

為因應產業技術快速變遷及確保員工才能與職涯發展，達成公司營運目標，將員工學習與發展訂為人力資源管理重點項目。本公司認為惟有良好的進修及訓練，才能創造極大化人力之價值提升因此規劃年度教育訓練，以核心職能為基礎，從公司營運策略開展、與專業職能訓練藍圖連結，輔以多元的培訓方式，提供不同職能、專業的內部及外部訓練外，並藉由職場交流互動、經驗分享及傳承，增加員工競爭力與向心力，113 年每人平均受訓時數 41.9 小時，114 年每人平均受訓時數略降至 37.2 小時，但除了日常訓練外，我們亦積極推動「線上圖書館」。雖未列入學習時數，但同仁可於線上系統查詢與借閱職能所需書籍，增加同仁彈性且自主學習意願。

## 3. 退休制度與實施狀況：

本公司依台灣《勞動基準法》訂定確定福利退休計劃並設立勞工退休準備金監督委員會，並根據《勞工退休金條例》訂定確定提撥退休計劃，自民國 94 年 7 月 1 日起施行，按月為民國 94 年 7 月 1 日起新進員工及選擇適用新制退休金條例之原有員工，提繳每月工資 6% 至勞保局退休金個人帳戶，同時繼續為選擇適用舊制退休金辦法之原有員工及選擇適用新制退休金辦法之原有員工的舊制保留年資，針對個別退休辦法依法提存退休準備金，並聘請精算顧問公司針對確定福利退休計劃進行退休金精算評估，同時也確保退休金足額提撥至台灣銀行專戶。本公司於民國 113 年底之舊制退休金餘額已符合法令規定，足以支應民國 114 年底前已符合退休之適用舊制退休金制度同仁；海外地區之子公司的退休金制度則依當地政府之規定辦理。

## 4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司以人性化自我管理，予同仁充分之尊重與照顧，且不斷規劃各項員工福利，以追求完善之工作環境，定期召開勞資會議討論相關議題，充分協議溝通，勞資關係和諧，故無發生重大勞資糾紛。

5. 人權政策與具體管理方案：

| 項目                       | 具體作法  | 影響對象                  |
|--------------------------|---|-----------------------|
| 促進身心健康及工作平衡              | <p><b>【員工福利與健康促進】</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>廠區健全基本餐食及休閒措施，再積極規劃各項完善福利制度。</li> <li>定期提供員工優於法規的健檢，提供員工職業病預防管理，並持續追蹤、輔導。</li> <li>廠區設有醫護人員提供同仁專業的醫護指導與諮詢。</li> </ul> <p>112-114 年持續三年獲頒 1111 人力銀行科技製造業幸福企業「金獎」</p>    | 全體員工                  |
|                          | <p><b>【婚育福利】</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>自 113 年 1 月 1 日起，提供員工本人或親屬，生育補助新台幣 6,000 元/胎及育兒補助新台幣 1,000 元/月至滿 6 歲止。</li> <li>員工本人或親屬發生結婚或喪亡時，公司致贈賀金(奠儀/品)。</li> <li>依法於廠區設置哺乳室，並提供育嬰留職停薪制度，符合條件之同仁得依撫育需要調整工時。</li> </ul> | 新生育，或有年幼子女需撫育之同仁      |
| 平等任用以確保工作機會均等            | <ul style="list-style-type: none"> <li>任用作業遵守《勞動基準法》秉持公平、公正、公開原則，依應試人員與專業背景，決定錄用人選。</li> <li>員工之晉升、考核、訓練、獎懲等制度，均訂有明確規範，使其享有公平待遇。</li> <li>超額聘用身障同仁。</li> </ul>  | 全體員工                  |
| 杜絕強迫勞動                   | 依《勞動基準法》、國際規範、《人權政策暨多元、公平且共融(DEI)宣言》，不強迫、要脅任何無意願者進入公司進行勞務行為。  | 全體員工                  |
| 禁用童工                     | 依照政府勞動相關法令制定勞動條件，從未聘用童工。  | 新應材依法進行招募、聘僱流程，從未聘用童工 |
| 尊重隱私權及集會結社自由、提供暢通之勞資溝通管道 | 員工得自由加入勞資會議、福委會等組織，定期召開之會議，提出建議並進行協商。   | 全體員工                  |
| 定時檢視評估人權制度               | <ul style="list-style-type: none"> <li>公司除訂有人權政策及人權之相關規章辦法，如禁止強迫勞動、禁用童工、性騷擾防治等，納入規章制度或工作要點，並有專責單位定期檢視評估相關制度之合宜性。</li> <li>公司設有勞資溝通管道及意見回饋管道，每年定期將員工反應事項納入檢討。</li> <li>114 年於公司各廠區導入 RBA 輔導，預計於 115 年取得 VAP 驗證。</li> </ul>               | 全體員工                  |

- (二)、列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

## 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

本公司由資訊處最高主管兼任資訊安全相關事務

| 組織      | 權責項目  |
|---------|---|
| 資訊安全委員會 | 1.由總經理與研發、製程、行政單位之一級主管擔任委員。<br>2.審核及核定資通安全政策、年度發展策略及核心業務目標。<br>3.委員會定期召開會議，監督資安維運成效與資源投入之有效性。 |
| 資訊處     | 1.推動資安政策執行，統籌資安資源調度、技術規範建置與風險評估。<br>2.設置資安專責主管及專責人員，負責日常資安監控、應變處置及教育訓練。                       |
| 各單位     | 1.負責所屬資料及資訊系統之存取權限控管與使用合規性。<br>2.提出業務流程之資安需求，並配合執行風險評估與應變演練。                                  |
| 稽核室     | 1.每年定期執行資通安全內部稽核，評估控制措施之設計及執行有效性。<br>2.追蹤資安缺失改善成效，並向董事會報告稽核結果。                                |

### 2. 資通安全政策

為了使本公司業務順利執行，防止資通系統或資訊遭受未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害，並確保其機密性（Confidentiality）、完整性（Integrity）及可用性（Availability），特制定資安政策如下，以供相關人員共同遵循：

- (1). 公司各項資訊安全管理規定必須遵守政府相關法規（如：資通安全管理法、刑法、個人資料保護法等）之規定。
- (2). 定期實施資通安全教育訓練及新進人員資安宣導，以提高同仁之資通安全意識。
- (3). 有效管理資訊資產，持續執行風險評鑑，並採取適當之防護措施。
- (4). 保護資通系統及資訊避免受到未被授權的存取，保持資通系統及資訊的機密性。
- (5). 保護資通系統及資訊其內容正確無誤、未遭竄修改。
- (6). 確保已授權之使用者當需要時能存取資通系統及資訊。
- (7). 評估各項人為或天然災害之影響，訂定核心資通系統之復原計畫，以確保核心業務可持續運作。
- (8). 落實委外廠商管理，以確保資通服務之安全。
- (9). 落實稽核執行及管理審查流程，以達致資訊安全管理制度之持續改善。
- (10). 推動資安防護整合，強化資安聯防及情資分享。

### 3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

#### (1). 具體管理方案：

- a. 管理作業：資訊安全列為資訊處年度重點工作項目，會視風險危害之變化，調整相關管理辦法及對應機制。
- b. 內部控制：每年度資訊處依據本公司內部控制制度進行資訊循環內部稽核作業，將實施結果提報董事會覆核確認，另每年針對內部控制之資訊循環條款進行審理，依據需求修正相關作業規範。
- c. 資安聯防：已加入下列資安情資分享組織，取得資安預警情資、資安威脅、弱點資訊與資安課程。
  - 科學園區資安資訊分享與分析中心 (SP-ISAC)。
  - 臺灣電腦網路危機處理暨協調中心 (TWCERT/CC)。
  - 台灣資安主管聯盟 (CISO)。

#### (2). 為實踐資通安全政策，投入資源如下：

- a. 網路硬體設備如防火牆、郵件防毒、垃圾郵件過濾及端點防護，以及安排廠內資訊設備進行弱點掃描與滲透測試作業。
- b. 應用系統藉由定期備份機制、異地備份存放進行保護；遠端登入公司內網存取需透過 VPN 認證，企業內重要文件使用加密軟體控管。
- c. 人力投入於各資訊系統狀態監控、資訊資產控管與維護、執行資訊安全相關業務；另 114 年度 2 項核心系統完成營運持續演練，演練結果均符合預期目標。
- d. 每年舉行 2 次電子郵件社交工程演練，並且每年舉行 2 次電子郵件社交工程演練，並且在 114 年公司新進同仁參與資訊安全教育訓練共 64 位，資訊人員參與課程時數共 94 小時。
- e. 每年度稽核作業如資訊循環之內部稽核、會計師稽核、供應商稽核等；114 年針對資訊相關規範進行審理與修訂共 20 則。

(二)、列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響：

114 年重大資安事件數 0 件。

114 年重大個資侵害/外洩事故數 0 件。

114 年因資訊安全或網路安全相關事件遭判罰之罰款金額共新台幣 0 元。

#### 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 |
|------|---------------------|-----------------------|------|------|
| 租賃契約 | 科技部南部科學園區管理局        | 108/10/28 - 128/10/27 | 土地租賃 | 無    |
| 租賃契約 | 光鎂科技股份有限公司          | 108/06/01 - 128/05/31 | 廠房租賃 | 無    |
| 租賃契約 | 眾詮實業股份有限公司          | 114/05/01 - 124/04/30 | 廠房租賃 | 無    |
| 租賃契約 | 國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局 | 114/10/01 - 133/12/31 | 土地租賃 | 無    |

## 伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與評估風險事項

### 一、財務狀況

單位：新台幣仟元；%

| 項目 \ 年度   | 113年      | 114年       | 差異          |         |
|---|-----------|------------|-------------|---------|
|   |           |            | 金額          | %       |
| 流動資產  | 1,815,040 | 5,481,294  | 3,666,254   | 201.99  |
| 非流動資產   | 3,519,367 | 4,988,197  | 1,468,830   | 41.74   |
| 資產總額  | 5,334,407 | 10,469,491 | 5,135,084   | 96.26   |
| 流動負債  | 1,155,885 | 966,829    | (189,056)   | (16.36) |
| 非流動負債   | 1,243,623 | 250,552    | (993,071)   | (79.85) |
| 負債總額  | 2,399,508 | 1,217,381  | (1,182,127) | (49.27) |
| 股本  | 822,763   | 927,328    | 104,565     | 12.71   |
| 資本公積  | 900,562   | 6,574,064  | 5,673,502   | 630.00  |
| 保留盈餘  | 1,173,675 | 1,663,461  | 489,786     | 41.73   |
| 權益總額  | 2,934,899 | 9,252,110  | 6,317,211   | 215.24  |
| <p>1. 差異說明：（增減變動達20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者）</p> <p>(1) 流動資產：主係因按攤銷後成本衡量之金融資產增加所致。</p> <p>(2) 非流動資產：主係因不動產、廠房及設備增加所致。</p> <p>(3) 資產總額：主係因按攤銷後成本衡量之金融資產及不動產、廠房及設備增加所致。</p> <p>(4) 非流動負債、負債總額：主係因長期借款減少所致。</p> <p>(5) 資本公積：主係因114年辦理現金增資溢價發行所致。</p> <p>(5) 保留盈餘：主係因114年獲利增加所致。</p> <p>(6) 權益總額：主係因114年辦理現金增資溢價發行所致。</p> <p>2. 對未來財務業務之可能影響：無重大影響。</p> <p>3. 未來因應計劃：不適用。</p> |           |            |             |         |

## 二、財務績效

單位：新台幣仟元；%

| 項目 \ 年度  | 113年      | 114年      | 差異       |         |
|--|-----------|-----------|----------|---------|
|  |           |           | 金額       | %       |
| 營業收入   | 3,321,861 | 4,261,836 | 939,975  | 28.30   |
| 營業成本   | 2,117,467 | 2,426,460 | 308,993  | 14.59   |
| 營業毛利   | 1,204,394 | 1,835,376 | 630,982  | 52.39   |
| 營業費用   | 617,613   | 773,556   | 155,943  | 25.25   |
| 營業損益   | 586,794   | 1,061,165 | 474,371  | 80.84   |
| 營業外收入及支出   | 241,553   | 198,166   | (43,387) | (17.96) |
| 稅前淨利   | 828,347   | 1,259,331 | 430,984  | 52.03   |
| 所得稅費用  | 131,278   | 215,391   | 84,113   | 64.07   |
| 本期淨利   | 697,069   | 1,043,940 | 346,871  | 49.76   |
| 本期綜合損益總額   | 708,069   | 1,058,149 | 350,080  | 49.44   |
| 1. 差異說明：（增減變動達20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者）<br>(1) 營業收入、營業毛利、營業費用：主係因半導體應用產品之營收增加，營業毛利、營業費用亦相對增加。<br>(2) 稅前淨利、所得稅費用、本期淨利、本期綜合損益總額：主係因營收增加，獲利及所得稅費用相對應增加所致。<br>2. 對未來財務業務之可能影響：無重大影響。<br>3. 未來因應計劃：不適用。 |           |           |          |         |

## 三、現金流量

### (一)、最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度   | 113年      | 114年        | 差異          |            |
|---|-----------|-------------|-------------|------------|
|   |           |             | 金額          | %          |
| 營業活動  | 944,187   | 1,116,791   | 172,604     | 18.28      |
| 投資活動  | (808,190) | (4,175,991) | (3,367,801) | 416.71     |
| 籌資活動  | (129,234) | 3,628,201   | 3,757,435   | (2,907.47) |
| 差異說明：（增減變動達20%以上）<br>1. 投資活動：主係因114年初本公司配合初次上櫃前公開承銷辦理現金增資後，相關款項轉入原始期間超過三個月之定存所致。<br>2. 籌資活動：係因114年初本公司配合初次上櫃前公開承銷辦理現金增資，致籌資活動淨現金流入增加所致。 |           |             |             |            |

### (二)、流動性不足之改善計劃：不適用。

(三)、未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

| 期初現金<br>餘額                                 | 預計全年來<br>自營業活動<br>淨現金流量 | 預計全年因<br>投資及籌資<br>活動淨現金<br>流量 | 預計現金剩<br>餘額(不足)<br>數額 | 預計現金不足額之補救措施 |      |
|--|-------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------|------|
|  |                         |                               |                       | 投資計劃         | 理財計劃 |
| 937,541                                    | 501,685                 | 414,184                       | 1,853,410             | -            | -    |
| 1.本年度現金流量變動情形分析：                           |                         |                               |                       |              |      |
| (1)營業活動：配合營收成長帳款收款增加足以支付人力成本及費用致淨現金流入。     |                         |                               |                       |              |      |
| (2)投資及籌資活動：主係籌資活動資金流入足以支付新建廠房及購置設備，致淨現金流入。 |                         |                               |                       |              |      |
| 2.預計現金不足額之補救措施：無。                          |                         |                               |                       |              |      |

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司主要營運方針轉向半導體產業相關產品並使業績持續成長，因應訂單需求進行建廠及持續進行產線擴增，資金來源係以自有資金、銀行借款等方式支應，擴產計劃將配合客戶要求及訂單狀況彈性調整，另本公司為配合初次上櫃前公開承銷辦理現金增資，將足以支應後續資金需求，故資本支出對財務業務並無重大之影響。

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：本公司本年度各項投資金額未超過實收資本額5%，故不予分析。

(一)、轉投資政策：本公司轉投資政策係以兼顧本業發展性需求及長期策略性投資為原則，非以短期性財務投資為考量，並遵循內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等相關辦法執行辦理，審慎評估相關轉投資計畫及因應經營環境的變化及挑戰，確保整體營運保持穩健發展，並提高轉投資收益以增加股東之權益。

(二)、轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣仟元

| 轉投資公司                   | 114 年度認列<br>之投資(損)益 | 主要營業項目     | 獲利或虧<br>損之主要<br>原因 | 改善計畫 | 未來一年<br>投資計畫 |
|-------------------------|---------------------|------------|--------------------|------|--------------|
| AEMC USA<br>Corporation | 14,812              | 化學材料買賣     | 正常營運               | 無    | 無            |
| 新應材日本株式會社               | 3,155               | 化學材料買賣     | 正常營運               | 無    | 無            |
| 思微合成生技股份有限公司            | (315)               | 化學材料產品開發服務 | 正常營運               | 無    | 無            |
| 歐利得材料科技股份有限公司           | 96,037              | 化學品製造及買賣   | 正常營運               | 無    | 無            |
| 昱鐳應材股份有限公司              | (5,714)             | 化學材料製造及買賣  | 正常營運               | 無    | 無            |
| 新寶紘科技股份有限公司             | (44)                | 半導體封裝膠材    | 正常營運               | 無    | 無            |

## 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項應分析評估：

### (一)、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. 利率變動影響：

本公司 113 年度及 114 年利息支出分別為 20,158 仟元及 9,796 仟元，佔各年度營收比重分別為 0.61% 及 0.23%，所佔比例並不高，本公司積極觀察金融市場之利率走勢，與各金融機構保持密切連繫，因應利率變化調整借款部位，以期降低利率變動所可能產生之風險。

#### 2. 匯率變動影響：

本公司 113 年度及 114 年度兌換(損)益淨額分別為 22,740 仟元及 (32,030)仟元，佔各年度營收比重分別為 0.68% 及 (0.75)%，本公司持有外幣計價之應收及應付帳款，外銷以美金及日幣收款，另有部份內銷交易以美金收款，部份原料係向國外採購，外幣支付則以美金及日幣為主，本公司將隨時注意匯率相關之國際金融資訊，並與金融機構保持密切聯繫，以充分掌握匯率變動趨勢，視匯率變動情形，適時調整外匯持有部位，以降低匯率變動對損益造成之影響。

#### 3. 通貨膨脹變動影響：

密切注意原、物料之供需與價格變動狀況，適時調整庫存；研發低成本之替代料源，並力求降低營運成本，以期降低通貨膨脹對公司損益之影響。

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

1. 本公司基於穩健原則及務實之經營理念，並未從事高風險、高槓桿投資。
2. 資金貸與他人係按本公司制訂之「資金貸與他人作業程序」辦理。
3. 背書保證係按本公司制定之「背書保證作業程序」辦理。
4. 衍生性商品交易係按本公司制訂之「取得或處分資產處理程序」第三章所訂定之衍生性商品交易之控管辦理。

### (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). 半導體微影製程材料
- (2). 半導體先進封裝材料
- (3). 半導體光學元件材料

#### 2. 預計投入之研發費用

本公司113年度及114年度研發費用分別為278,907仟元及385,438仟元，佔營業收入淨額比率分別為8.4%及9.04%，本公司研發經費係依新產品及新技術開發進度逐項編列，且持續投入研發資源，以符合市場及客戶之需求，以確保本公司之競爭優勢，預計未來一年投入的研發費用約占營收一定比例以上。

### (四)、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：

最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務並無重大影響，本公司營運活動均遵循國內外現行相關法令規範，各相關業管人員亦隨時注意法令變動之情形，且提出即時資訊供公司管理階層參考。

- (五)、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：  
本公司一向注意相關產業之技術發展趨勢，同時管理階層亦充分掌握未來市場方向並適時調整技術開發策略，以降低科技或產業變化對本公司造成之影響。除積極參與台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)、台灣資安主管聯盟及科學園區資安資訊分享與分析中心(SP-ISAC)等資安組織獲得業界最新資安情資。也與資安服務公司簽約即時分析公司內部端點或網路威脅以期見微知著，防微杜漸。本公司建立了完整的資訊安全管理系統，以確保資訊安全的活動及服務，避免對本公司造成衝擊或影響，有關資通安全風險管理運作內容請參閱第78頁之六、資通安全管理。最近年度及截至年報刊印日止本公司並無重大資安風險事故發生之情形。
- (六)、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：  
本公司秉持誠信穩健、永續經營之理念，強化公司治理。最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無因企業形象改變而對公司產生重大影響之情事。
- (七)、進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：  
截至年報刊印日止本公司並無任何併購計畫。惟未來若有併購案計畫，將審慎評估合併效益，以確保股東權益。
- (八)、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：  
本公司長期致力於研發及製造半導體及顯示器應用之特用化學材料，專注於特殊原料之合成、純化，以及創新配方材料等核心技術。隨著全球半導體產業持續發展，本公司主要客戶持續擴充先進製程及產能，帶動半導體材料需求穩定成長。隨營運規模持續成長及研發能量提升之需求，本公司現有桃園各據點之研發及辦公空間、現有廠區之倉儲空間已不敷使用，且研發與行政單位分散於不同據點運作，故為強化研發資源整合並提升營運管理效率，並配合公司長期業務發展策略，本公司經審慎評估後，自114年底董事會決議於龍潭科學園區興建研發中心(龍科廠)，供行政管理及研發單位使用，並預留部分空間作為工廠用途使用，雖新建廠房需投入大筆資金，進而增加營運成本，但新建廠房及產線有助於擴展研發量能及預備新產品之生產空間，對提升公司營運動能及營收均有助益。
- (九)、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  
目前半導體產業的關鍵性材料主要都由台灣當地供應商供應；顯示器產業產品則仰賴國外進口比重較高，交期較長造成庫存控制不易，且對應客戶少量多樣的訂單，在整體的配合時程上較難以掌控。但是近年來已積極輔導並開發國內具潛力之供應商，並已實質使用於產品上，除了逐步減少國外進口原料外，持續積極尋找更多國內供應商，且與其保持良好關係，以確保供貨來源穩定。重要材料均維持與兩家以上供應商往來，並依相關辦法定期評鑑篩選，以確保供貨來源及其品質穩定度。另為有效管控供應風險，降低成本，公司具體策略在整合上、下游全面供應鏈的方針上已有初步的成果，擴大自主生產比例將進而降低進貨集中之風險。
  2. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施  
本公司主要銷售對象皆為國內外之半導體廠及面板廠，同時積極佈局適用於半導體先進封裝及光學元件產業之新產品。

本公司之半導體特化材料係屬客製化材料，半導體客戶對材料開發、量產及交貨時程有高標準要求，材料經認證採用就不會輕易更換，銷貨集中第一大客戶，主係台灣晶圓代工業者掌控全球晶圓代工70%以上之市場份額，形成一高度寡占之市場結構，使台灣特化材料產業常銷貨集中於特定對象情形，係屬本產業特性。另本公司為降低銷貨集中之風險，亦積極開發各類新興半導體及顯示器特化材料，最近三年度每年投注約營收的8%~10%作為研發經費，以開發符合客戶需求及市場趨勢所需之特化材料。除已大量供應之半導體微影製程特化材料，透過加強客戶對本公司產品之黏著度，使客戶訂單更為穩定。本公司也持續與既有半導體光學元件及顯示器客戶合作開發新世代產品，以多元並進方式，降低銷貨集中風險。

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

(十一)、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)、訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三)、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](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。

四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

新應材股份有限公司



董事長：詹文雄

