

股票代號：2449



京元電子股份有限公司
The Testing Industry Benchmark

一一四年度年報

刊印日期：中華民國一一五年三月三十一日

查詢本年報之網站如下：

臺灣證券交易所公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司揭露年報網址：<https://www.kyec.com.tw/zh-tw/Ir/Meeting>

一、公司發言人、代理發言人

姓名：趙敬堯、張垂欽

職稱：副總經理暨會計長、處長

電話：(03)575-1888

電子郵件信箱：invest@kyec.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：新竹市公道五路二段81號

電話：(03)575-1888

分公司：苗栗縣竹南鎮中華路118號

電話：(037)595-666

分公司：新竹科學園區苗栗縣銅鑼鄉九湖村銅科北路8號

電話：(037)980-188

工廠：新竹市公道五路二段81號

電話：(03)575-1888

苗栗縣竹南鎮中華路118號

電話：(037)595-666

新竹科學園區苗栗縣銅鑼鄉九湖村銅科北路8號

電話：(037)980-188

苗栗縣頭份市自強路二段215號

三、股票過戶機構

名稱：宏遠證券股份有限公司股務代理部

地址：臺北市大安區信義路四段236號3樓

網址：www.honsec.com.tw

電話：(02)2326-8818

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：邱琬茹會計師、許新民會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：臺北市基隆路一段333號9樓

網址：www.ey.com

電話：(02)2757-8888

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：www.kyec.com.tw

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、最近年度給付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金	14
三、公司治理運作情形	20
四、簽證會計師公費資訊	72
五、更換會計師資訊	72
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資訊	72
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	72
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	73
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	74
參、募資情形	
一、資本及股份	76
二、公司債辦理情形	83
三、特別股辦理情形	83
四、海外存託憑證辦理情形	83
五、員工認股權憑證辦理情形	83
六、限制員工權利新股辦理情形	83
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	83
八、資金運用計畫執行情形	83
肆、營運概況	
一、業務內容	84
二、市場及產銷概況	87
三、從業員工	92
四、環保支出資訊	93
五、勞資關係	94
六、資通安全管理	97
七、重要契約	100

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況	103
二、財務績效	104
三、現金流量	104
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	105
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	106
六、風險事項分析評估	106
七、其他重要事項	109

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料	110
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	110
三、其他必要補充說明事項	110
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	110

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

民國 114 年度裡充滿了變數，在美國啟動對全球的對等關稅、新台幣大幅升值的匯率波動、客戶對公司測試廠房空間需求急速的擴增、人工智慧需求大爆發的爭論及人工智慧供應鏈供應瓶頸等等資訊不充足與不確定性的外部經營環境下，公司全體同仁齊心協力砥礪向前，終能創造佳績，發揮公司對環境變動下能快速因應的經營韌性。

營業計劃實施成果

民國 114 年度，公司合併營業收入為新台幣 349.33 億元，較民國 113 年度的 268.56 億元成長 30%。毛利率為 35.85%，較民國 113 年度的 34.79% 增加 1.06 個百分點。每股盈餘為 9.01 元，較上年度的 6.36 元增長 41.67%。整體經營實績締造了公司歷史的新猷。

去年度，半導體景氣依產業別榮枯不一，除了少數與人工智慧硬體相關的公司業績攀升依舊外，其他的公司處於庫存去化調控，謹慎看待後勢的情境當中。本公司基於多年來累積的競爭能力，受惠於人工智慧暨高效能運算晶片需求顯著增長，成就了公司營收及獲利的成長，加上處分中國子公司京隆科技(蘇州)有限公司的利益，財務數字表現亮眼。

在過去一年度裡，公司致力於諸多事項的努力。面對人工智慧晶片及客戶強勁的產能擴充需求，在最短的時間內承租苗栗縣頭份廠及桃園市楊梅廠區，建置共約 35,000 坪的無塵室面積，增加了 50% 的設備產能使用空間。而為了達成因應半導體產業快速變遷的策略目標，公司進行組織及人事調整，將資源重新配置和定位，以利未來發展，全速邁進。

另在整體營運系統管理上涵蓋多方面的強化。包括業務單位側重對客戶、產品、市場、產業上下游、未來營收預估等營運管理能力的培養；製造單位對於工廠自動化的速度、設備零配件的瞭解、工程分析能力、工程和工序流程端的改善做科學選擇、系統預防，有效攔截、快速反應；品質管理單位，運用人工智慧工具，事前指標重於事後指標管理；研發單位在結合產線人員服務客戶，對料、工、法及成本效益的掌握，並加快關鍵技術創新時程；採購管理單位，旨在掌握設備零配件的成本及供應商管理；成本管理單位則監控費用與營收獲利間合理的關係；財務單位專注在於資本效益上的 ROI、ROE、ROA 及現金流管理；人力資源單位輔以主管細膩化管理能力與超前部署的教育訓練，培育主管跨事業處合作文化；ESG 永續發展藍圖上，綠能、電力系統、節能、儲能、環境保護按計畫實施；內控內稽上，制度的持續優化與嚴密的稽核；在廠務上，快速擴產的過程中，廠房設計建置的模型儲備；另成立公司風險控管的專責單位，聚焦公司資本支出投資機會與風險，以穩健前進。

財務收支及獲利分析

民國 114 年度公司財務與獲利狀況上，負債占資產比率為 50.15%，較前一年度略增；長期資金占固定資產比率為 133.29%，較前一年度減少 53.67%，此乃投資廠房及設備大幅增加的關係。流動比率及速動比率分別為 181.66% 及 164.43%，較前一年度分別下降 78.11% 及 89.02%，主因於應付廠房設備款增加所致；另資產報酬率為 11.94%，較前一年度增加 1.3%；股東權益報酬率為 23.24%，較前一年度增加 4.13%；每股稅後盈餘為 9.01 元，較前一年度成長 41.67%。整體財務結構上仍在健全範圍內，獲利能力提升。財務收支及獲利結果符合產業水平。

研究發展狀況

本公司研究發展中心隨著半導體產業生態結構的轉變及科技產品複雜化演變的趨勢，不斷的調整研發資源投入之重點，以掌握未來市場先機。

首先，在測試系統上：自製高功耗預燒測試爐及預燒板，導入液冷式散熱設計暨自働化上、下架測試系統，滿足人工智慧晶片在長時間可靠度驗證的嚴格要求，提升測試穩定性與生產效率，並降低人工作業風險；鑽研類比數位轉換三溫自動測試的溫控設計；開發類比產品測試機台上高精度、超高電壓、高電流技術的電源管理選配零組件板，同時改善系統效率與可靠度，並用於客製化新功能測試機台上。

其次，在測試機介面與高速傳輸上：研發新通訊協定設計的自製影像感測擷取模組，涵蓋 CPHY、MPHY、APHY 等高速模組升級，並完成 128 通道 LVDS 系統開發，全面支援晶圓針測和成品測試機台的高速化，兼顧效能與成本最佳化。

再者，在矽光子與視覺檢驗上，發展光電整合，從晶圓針測的光纖陣列精準對準機構(Mechanism for Fiber Array Alignment)到分類機成品測試的完整解決方案，另開發關於 IC 外觀檢測的 3D 視覺模組。最後，在自働化與物流運送上，開發用於晶圓針測前開式晶圓傳送盒(FOUP)的儲料系統模組，和用於成品測試上下載料機器人(AGV)，以及物流相關設備套件。研究發展中心目標在於強化公司核心的測試技術能力，提供系統效率，解決客戶及產線需求，因應科技產品持續朝高效能、高整合、高可靠度與零容錯率發展的趨勢。

本年度營業計劃概要

民國 115 年度，在 AI/HPC 晶片正式邁入高速成長階段，產能需求再大幅增長下，本公司的營收將有望再創歷年來較大的躍升幅度。營運計劃上，除了不斷教育訓練各級主管深層定性分析能力外，本年度經營計畫有關定量指標如下：在營運發展上，深耕客戶經營，推動業績持續成長，掌握市場趨勢、技術與客戶新產品，提升設備投資效益，配合客戶產能規劃，佈局集團營運基地；在客戶服務上，完善風險防禦，確保生產穩定，嚴控先期導入，創造客戶滿意，管理製程的

異變，保證生產品質，導入 AI 協作，提升品質與效率，高效率擴廠管理，深化客戶信賴；在生產製造上，加速自働化發展與智能製造整合，以因應擴廠人力需求，建立敏捷組織，以支撐全球產能佈局，導入數據驅動的持續改善與智慧決策系統，培養跨領域數位智能工程人才，強化 AI 應用，提升工程分析能力；在成本控管上，轉換直接購買交易降低成本，強化成本分析，取得合理採購成本，嚴控材料與配件支出，強化存貨管理機制，檢討安全庫存的設定，加強使用量大料號導入 VMI 模式；在研發創新上，精進智慧流程與技術之開發，強化生產品控精準與協作能力，掌握關鍵組件與核心技術自主性，測試環境與系統模組化整合，確保維護高技術價值智財權，持續創新技術之專利產出與策略佈局；在人力資產上，提升績優人才留任，專注員工招募量能，培育潛力儲備幹部，強化關鍵技能，培養未來公司發展策略。

未來公司發展策略

有鑑於全球半導體產業生態環境在蛻變，供應鏈供需相互依賴度高，故未來發展策略上仍然是首重客戶服務、瞭解客戶、以客為尊，結合客戶產品、市場行銷資訊，將業務、客戶、研發、團隊一體，共榮共存。而在營收獲利產品組合上，抓住先進製程與先進封裝產品的測試單價高，測試時間長，設備利用率較佳的高階產品測試訂單。另對於支持公司測試服務競爭優勢的研究發展中心，將投入更大的資源，拉大與同業的核心技術能力差距。面對半導體 AI 晶片需求巨幅成長需廠房空間快速擴建業績增長下，亦將視階段保有組織調整的彈性，以因應環境變化快速調整任務目標之需求。對於地緣政治風險與客戶需求，建置台灣以外多個海外地區生產基地廠房，已是刻不容緩的議題。居安思危，如何在榮景時期，著力構建公司在半導體測試領域裡，全方位的高產業進入障礙，永續生存發展。

外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境影響

依據研究機構顧能公司(Gartner)的資料，2025 年全球半導體營收為 7,930 億美元，年成長 21%，預估 2026 年將再年成長 11-12%，此乃 AI 基礎設施持續擴張的動能所致。在全球經濟成長率方面，依據國際貨幣基金會(IMF)表示，2025 年全球經濟成長率為 3.3%，年增 0.1%，2026 年預估成長率相同，近三年大體呈現穩定狀態。儘管 2026 年總體政治、經濟環境仍具有波動性，但相對 2025 年而言，已較明確。

在外部競爭環境面上，半導體產業迄今已經確定從 IC 設計、晶圓製造、晶粒封裝、IC 測試、終端產品組裝、終端產品的市場規模大小乃至於各家品牌的市占率，皆為少數幾家公司參與，半導體上下游供應鏈呈現集中化的高度寡占的產業結構，大者恆大。在終端產品功效隨科技技術能力的大大提升及 IC 設計複雜化下，一顆 IC 從設計、製造、到組裝好終端產品的流程時間變長，終端產品市場需求充滿波動性，故供應鏈上下游間存在的緊密的合作關係。然而晶圓製造的摩爾定律已有極限，靠先進封測突飛猛進致 IC 功效的提高，讓新科技產品能

即時上市。惟伴隨著 IC 製造的成本巨幅上升，失敗成本增大，因此，半導體 IC 測試服務的行業，價值隨著時間已經由代工製造的角色，重新定位，由被動支援供應鏈的工廠，轉型為參與 IC 製程整合與技術創新，成為整體流程一環的關鍵夥伴，透過工程化、技術合作與彼此永續發展的思維，進一步強化整體產業價值鏈，共同為科技發展而努力。

在法規及總體經濟環境面上，近幾年美國對中國半導體箝制的法令已確立全球半導體區域劃分，中國以成熟製程產品為大宗，自成一體的供應鏈。先進製程及先進封測為台灣之市場，供應中國地區以外的全球客戶。在美國全球對等關稅及台美關稅談判接近尾聲，總體經濟成長趨於溫和，民國 115 年法規及總體經濟環境雖仍然還有許多的挑戰，但已較能審慎樂觀去看待。

綜觀 2026 年 1 月美國消費電子展內容，AI 技術從概念雲端走向實體落地的關鍵轉折點，實體 AI 與機器人、代理式 AI，近期逐漸應用在智慧移動、AI PC、智慧眼鏡、可穿戴裝置、數位健康醫療。展望新的一年，在北美各大雲端服務供應商 CSP 持續增加資本支出下，台灣半導體上游晶圓製造廠的先進製程與先進封裝產能仍擴張不及，需求遠大於供給的局面，將有利於半導體後段晶片測試業務的訂單勁增。雖然上半年半導體景氣處於季節循環回溫的節奏，但下半年 AI 晶片產能擴充極速放量生產下，盛暑即將到來。本公司將重視現金流，遵守財務紀律，運用方法、工具、材料、深耕工程技術，專業且敬業的蒐集整理環境資訊，掌握市場機運，持續的規劃執行檢討行動，厚積薄發，追求持續成長。民國 115 年將是令人期待再豐收的一年。

董事長 李金恭



總經理 張高薰



會計主管 趙敬堯



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 (一) 董事

1. 董事資料

115年03月31日，單位：股、%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡(歲)	選(就)任日期 (初次選任日期)	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、董事		備註	
						股數	持 股 比 率 (%) (註一)	股數	持 股 比 率 (%) (註一)	股數	持 股 比 率 (%) (註一)	股數	持 股 比 率 (%) (註一)			職稱	姓名		關係
董事長	中華民國	李金恭	男 61~70	112.05.30 (85.09.25)	3年	34,100,941	2.79	34,100,941	2.79	4,263,053	0.35	0	0	大學畢業 京元電子(股)公司總經理 京隆科技(蘇州)有限公司董事 蘇州震坤科技有限公司董事 廣越企業(股)公司獨立董事	KYEC Investment International Co., Ltd. 董事長	無	無	無	
副董事長	中華民國	謝其俊	男 61~70	112.05.30 (88.04.20)	3年	5,552,037	0.45	5,552,037	0.45	567,120	0.05	0	0	大學畢業 京元電子(股)公司監察人	京元電子(股)公司永續發展委員會委員 醫師	無	無	無	
董事	中華民國	張高薰	男 61~70	113.05.31 (113.05.31)	2年	3,051,294	0.25	3,248,275	0.27	0	0	0	0	碩士畢業 京隆科技(蘇州)有限公司董事長 蘇州震坤科技有限公司董事長 京元電子(股)公司執行副總經理 資深副總經理	京元電子(股)公司總經理兼任永續長 KYEC USA Corp. 董事長 KYEC SINGAPORE PTE. LTD. 董事長 KYEC JAPAN K.K. 董事長 京元電子(股)公司永續發展委員會委員	無	無	無	
董事	中華民國	劉高育	男 51~60	112.05.30 (100.06.15)	3年	4,808,267	0.39	4,808,267	0.39	1,506,766	0.12	0	0	博士畢業 京元電子(股)公司監察人	良承工程(股)公司董事長 吉澤建設開發(股)公司董事長	董事	陳冠華	妹夫	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡(歲)	選(就)任日期 (初次選任日期)	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			備註	
						股數	持股份比率(%)	股數	持股份比率(%)	股數	持股份比率(%)	股數	持股份比率(%)			姓名	職稱	關係		
董事	中華民國	陳冠華	男 51~60	112.05.30 (97.06.13)	3年	3,168,574	0.26	3,005,000	0.25	1,159,496	0.09	0	0	碩士畢業 威健實業(股)公司 監察人	威健實業(股)公司董事	劉高育	董事	配偶之兄長	無	
董事	不適用	焱元投資(股)公司	-	112.05.30 (106.06.08)	3年	52,600,000	4.30	52,600,000	4.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	代表人： 洪炳坤	男 61~70	112.05.30 (111.02.15)	3年	0	0	0	0	0	0	0	0	大學畢業 迅捷投資(股)公司 董事長 京元電子(股)公司 財務長 矽統科技(股)公司 董事	-	無	無	無	無	
獨立董事	中華民國	王修銘	男 61~70	112.05.30 (109.06.10)	3年	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0	0	0	大學畢業 京元電子(股)公司 副總經理 正威精密工業(股)公司 董事長 光耀科技(股)公司 監察人 銘想文化(股)公司 董事長 國光電力(股)公司 監察人	京元電子(股)公司審計委員會及薪酬委員會委員 銘星創意管理顧問有限公司董事 永誠投資控股(股)公司董事 菱光科技(股)公司獨立董事 麗升能源科技(股)公司薪酬委員會委員	無	無	無	無	
獨立董事	中華民國	黃達業	男 61~70	112.05.30 (106.06.08)	3年	0	0	0	0	0	0	0	0	博士畢業 台灣大學財金系所 主任兼所長 星展(台灣)商業銀行(股)公司獨立董事 中租控股(股)公司 獨立董事	京元電子(股)公司審計委員會及薪酬委員會委員 參波特企業(股)公司董事長 財經立法促進院院長 中國銀行業研究中心共同主任	無	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡 (歲)	選(就)任日期 (初次選任日期)	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		備註
						股數	持 股 比 率 (%) (註一)	股數	持 股 比 率 (%) (註一)	股數	持 股 比 率 (%) (註一)	股數	持 股 比 率 (%)			職稱	姓名	
獨立董事 (註二)	中華民國	沈照哲	男 61-70	112.05.30 (91.05.07)	3年	0	0	0	0	0	0	0	0	碩士畢業 京元電子(股)公司 獨立董事 創巨美語補習班 負責人	京元電子(股)公司審計委員會、薪酬委員會及永續發展委員會委員	無	無	無

註一：係以截至本次股東常會停止過戶日止之流通在外普通股為計算基礎。

註二：沈照哲獨立董事於民國91年5月7日至106年6月8日曾任本公司獨立董事，民國112年5月30日起就任獨立董事迄今。

註三：本公司董事未有利用他人名義持有本公司股份。

註四：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；無此情形。

2.法人股東之主要股東

114年12月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(持有比例)(註)
焱元投資(股)公司	矽品精密工業(股)公司(27.94%)、聯華電子(股)公司(26.78%)、京元電子(股)公司(14.55%)、欣興電子(股)公司(11.64%)、中強光電(股)公司(11.06%)、矽格(股)公司(5.70%)、迅捷投資(股)公司(2.33%)

註:主要股東係指持股比例超過10%或股權比率占前十名股東。

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人股東之主要股東(持有比例)(註)
矽品精密工業(股)公司	日月光投資控股股份有限公司(100%)
聯華電子(股)公司	群益台灣精選高息ETF基金專戶(6.47%)、台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金專戶(5.34%)、迅捷投資(股)公司(3.52%)、美商摩根大通託管聯華電子海外存託憑證專戶(3.24%)、元大台灣高股息基金專戶(2.74%)、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ETF證券投資信託基金專戶(2.69%)、矽統科技(股)公司(2.12%)、台灣人壽保險(股)公司(1.74%)、焱元投資(股)公司(1.54%)、新制勞工退休基金(1.48%)
京元電子(股)公司	新制勞工退休基金(5.05%)、元大台灣高股息基金專戶(4.60%)、台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金專戶(4.36%)、焱元投資股份有限公司(4.30%)、李金恭(2.79%)、富邦人壽保險股份有限公司(2.38%)、中華郵政股份有限公司(1.74%)、元大台灣卓越50基金專戶(1.70%)、勞工保險基金(1.59%)、花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行-外部經理人摩根資產管理(歐洲)有限公司(JPMAME)投資專戶(1.38%)
欣興電子(股)公司	聯華電子(股)有限公司(13.00%)、富邦人壽保險股份有限公司(3.30%)、國泰人壽保險股份有限公司(2.31%)、花旗託管新加坡政府投資專戶(1.99%)、新制勞工退休基金(1.69%)、中華郵政股份有限公司(1.58%)、焱元投資股份有限公司(1.50%)、南山人壽保險股份有限公司(1.31%)、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(1.23%)、摩根託管梵加德新興市場股票指數(1.10%)
矽格(股)公司	華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息ETF證券投資信託基金專戶(3.46%)、焱元投資股份有限公司(3.01%)、仲利投資股份有限公司(2.09%)、匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管三菱UFJ摩根士丹利證券公司-證券交易單位之自營平台三方SBL交易投資專戶(1.72%)、黃興陽(1.55%)、美商摩根大通銀行台北分行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(1.25%)、新制勞工退休基金(1.22%)、邱明春(1.2%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(1.18%)、花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶(1.02%)
中強光電(股)公司	泰威先進(股)公司(10.38%)、焱元投資(股)公司(9.40%)、迅捷投資股份有限公司(3.96%)、瀚宇彩晶股份有限公司(2.70%)、中華郵政股份有限公司(2.51%)、張威儀(2.39%)、中國信託商銀受中強光電股份有限公司員工持股會信託財產專戶(2.02%)、中國信託商銀受中強光電股份有限公司員工持股會信託財產專戶(1.95%)、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(1.33%)、瞳彩投資股份有限公司(1.29%)
迅捷投資(股)公司	諧永投資(股)公司(63.51%)、聯華電子(股)公司(36.49%)

註:係為公司網頁或公開資訊觀測站取得之各公司最近期揭露資訊。

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114年12月31日

姓名	條件	專業資格與經驗(註)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
李金恭		專業知識、實務經驗、國際市場觀、國際市場觀、領導決策能力兼備，並具備營運判斷、科技產業相關營運規畫、經營管理與危機處理實務能力，擁有超過30年半專導運判斷、科技產業經驗，帶領公司邁向永續經營。曾擔任本公司執行長一職。現任本公司董事長。	不適用	0
謝其俊		專業知識、實務經驗、國際市場觀、國際市場觀、領導決策能力兼備，並具備營運判斷、經營管理與危機處理實務能力，並取得醫師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。目前擔任安祥診所醫師院長，以及本公司副董事長與永續發展委員會召集人。	不適用	0
張高薰		專業知識、實務經驗、國際市場觀、國際市場觀、領導決策能力兼備，並具備營運判斷、市場行銷、經營管理與危機處理實務能力，擁有美國塞諾諾州立大學企管碩士學位，於半專導運超過30年產業經驗。曾擔任本公司執行副總經理。現任本公司總經理兼任。	不適用	0
劉高育		專業知識、國際市場觀、領導決策能力兼備，並具備營運判斷、經營管理與危機處理實務能力，擁有日本東京大學工學院工學系建築工學博士學位。目前擔任承工程(股)公司董事長及古澤建設開發(股)公司董事長。	不適用	0
陳冠華		專業知識、國際市場觀、領導決策能力兼備，並具備財務會計分析能力、營運判斷、經營管理與危機處理實務能力，擁有美國卡內基美隆大學財務工程碩士學位，目前同時兼任威健實業(股)公司董事。	不適用	0
洪炳坤		專業知識、國際市場觀、領導決策能力兼備，並具備財務會計分析能力、營運判斷、實務經驗、國際市場觀、國際市場觀、領導決策能力兼備，曾擔任迅捷投資(股)公司董事長。	不適用	0
王修銘		專業知識、實務經驗、國際市場觀、國際市場觀、領導決策能力兼備，並具備營運判斷、經營管理與危機處理實務能力，目前兼任星創意管理顧問有限公司董事、菱光科技(股)公司獨立董事、永歲投資委員會與薪資報酬委員會召集人。	符合證券交易所獨立董事設置及應遵循事項辦法之獨立性之相關規定，摘錄要點如下： 1.本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任或受僱於本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；否。 2.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；在規定範圍內，請參閱董事資料(本年報第5-7頁) 3.是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；否。 4.最近兩年提供本公司或其關係企業之報酬金額；0。	1
黃達業		專業知識、國際市場觀、領導決策能力兼備，並具備財務會計分析能力、營運判斷、經營管理與危機處理實務能力，擁有美國羅格斯大學博士學位。目前擔任職於臺灣大學財金系系主任，擁有超過三十年的豐富教學經驗。目前擔任參波特企業(股)公司董事長、財經立法促進院院長，以及本公司審計委員會與薪資報酬委員會委員。	不適用	0
沈熙哲		專業知識、國際市場觀、領導決策能力兼備，並具備財務會計分析能力、營運判斷、經營管理與危機處理實務能力，擁有日本九州大學企管研究所碩士學位，目前擔任本公司審計委員會委員、薪資報酬委員會委員。	不適用	0

註：本公司全體董事均未持有本公司第30條所列各款情事。依據上市審查準則及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項，本公司已取得各獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之獨立性資格條件。

5. 董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化：

本公司之「公司治理守則」及「董事選舉辦法」中即擬訂有多元化方針，明定董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求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：

A. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

B. 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。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：1. 營運判斷能力。2. 會計及財務分析能力。3. 經營管理能力。

4. 危機處理能力。5. 產業知識。6. 國際市場觀。7. 領導能力。8. 決策能力。

➤ 本公司現任董事會成員多元化政策、目標及達成情形如下：

① 本公司為確保董事會成員之多元化，董事遴選不以性別、年齡為限制，著重執行職務所需之知識、技能及素養。董事會整體涵蓋會計、法律、領導決策、風險管理及科技管理等專業領域，成員具備營運判斷、財務會計、經營管理、產業知識及國際市場觀等核心職能。現任董事及獨立董事均曾任或現任產業內高階主管或負責人，具豐富產業實務經驗與專業背景，以落實公司治理及經營監督功能。

② 本公司現任董事會由9位董事組成，包括6位一般董事及3位獨立董事；具有員工身分之董事1位(11%)；董事會成員中有2位董事年齡位於51-60歲(22%)，7位董事年齡位於61-70歲(78%)。9位董事皆為中華民國國籍。

③ 所有獨立董事連續任期均未超過3屆。

④ 本公司董事會成員多元化落實情形如下：

職稱	董事長	副董事長	法人董事 代表人	董事			獨立董事		
董事姓名	李金恭	謝其俊	洪炳坤	張高薰	劉高育	陳冠華	王修銘	黃達業	沈照哲
性別	男	男	男	男	男	男	男	男	男
年齡分布	61~70	61~70	61~70	61~70	51~60	51~60	61~70	61~70	61~70
兼任本公司員工				✓					
獨立董事任期 (3屆以下)							✓	✓	✓
專業背景									
科技	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
財務			✓			✓		✓	✓
能力與經驗									
產業經驗	✓	✓	○	✓	○	○	✓	○	○
營運判斷能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
經營管理能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
危機處理能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
國際市場觀	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
領導決策能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

註：✓係指具有能力、○係指具有部分能力。

⑤ 多元化管理目標：本公司現任董事會由9位董事組成(內含3位獨立董事)，董事皆為產學界賢達，董事會成員均為男性(100%)，本公司注重董事會成

員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一(33%)為目標，未來將盡力增加女性董事席次以達成目標。

- ⑥ 本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一之原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：本公司現任董事會成員尚無女性董事，主要是因科技產業長期以來女性占比較低，高階專業人才尋找相對困難。本公司董事會組成著重性別平等，並以提高女性董事席次達三分之一以上為目標，預計未來將詢多方管道舉薦產業賢達盡力增加女性董事席次，以落實董事成員多元化目標。

管理目標	達成情形
1.具財務會計背景至少一席	達成
2.每項專業知識與技能至少一席董事具備	達成
3.董事兼任公司經理人不宜逾董事席次三分之一	達成
4.獨立董事席次不低於董事席次三分之一	達成
5.任一性別董事達成三分之一席次	預計在第16屆115年董事會改選時增加一席女性董事

(2)董事會獨立性：

- ① 本公司董事會成員之提名及遴選遵照「公司章程」之規定，採用候選人提名制，並遵守「公司治理守則」及「董事選舉辦法」，明訂本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置，本公司設董事七至十一人，董事人數授權董事會決議定之。董事任期三年，由股東會就候選人名單選任之。有關獨立董事候選人之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式，悉依公司法及證券交易法等相關法令規定辦理。
- ② 董事均秉持高度之自律，對董事會所列議案，與其自身有利害關係者，於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。
- ③ 本公司現任九席董事，其中三席為獨立董事(占全體董事 33%)，兼任本公司經理人之董事有一席(占全體董事 11%)。本公司董事長與總經理分別由不同人擔任，且董事長與總經理均無配偶或一親等親屬關係。本公司全體董事僅有二席一般董事具有二親等以內親屬關係，其他董事席次間均不具配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第26條之3第3項董事成員不得超過半數為配偶及二親等以內之規定情事。本公司獨立董事均全數符合金管會所訂有關獨立董事之規範，顯見本公司董事會具獨立性。本公司獨立董事之獨立性情形如下所示：

姓名	獨立性情形				最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	公司法第30條各款情事
	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之董事、監察人或受僱人		
		股數	比率			
王修銘	否	10,000股	0.00%	否	0元	無
黃達業	否	0股	0%	否	0元	無
沈熙哲	否	0股	0%	否	0元	無

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 03 月 31 日，單位：股、%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	配偶或二親等以內關係人		備註
					股數	持股比例(%) <small>(註一)</small>	股數	持股比例(%) <small>(註一)</small>	股數	持股比例(%)			職稱	姓名	
總經理暨永續長	中華民國	張高薰	男	112.09.01	3,248,275	0.27	0	0	0	0	碩士 京隆科技(蘇州)有限公司董事長 蘇州震坤科技有限公司董事長 京元電子(股)公司執行副總經理 京元電子(股)公司資深副總經理	KYEC USA Corp. 董事長 KYEC SINGAPORE PTE. LTD. 董事長 KYEC JAPAN K.K. 董事長	無	無	無
執行副總經理暨資安長	中華民國	張世寶	男	100.11.28	1,046,182	0.09	0	0	0	0	碩士 京元電子(股)公司資深副總經理	好修科技(股)公司監察人	無	無	無
資深副總經理	中華民國	梁焰茂	男	111.10.06	600,936	0.05	0	0	0	0	碩士 京元電子(股)公司副總經理	-	無	無	無
副總經理	中華民國	韓信輝	男	109.10.30	33,000	0.00	0	0	0	0	碩士 京元電子(股)公司協理	-	無	無	無
副總經理暨財務長 <small>(註二)</small>	中華民國	周婉芬	女	112.11.03	0	0	0	0	0	0	碩士 京元電子(股)公司協理	KYEC SINGAPORE PTE. LTD. 董事 智原科技(股)公司獨立董事	無	無	無
副總經理暨會計長 <small>(註三)</small>	中華民國	趙敬堯	男	105.03.02	139,740	0.01	72,214	0.01	0	0	碩士 京元電子(股)公司協理	KYEC Japan K.K. 監察人 好修科技(股)公司董事 偉鉅機械工業(股)公司監察人	無	無	無
副總經理 <small>(註四)</small>	中華民國	張登堯	男	113.11.08	135	0.00	0	0	0	0	碩士 京元電子(股)公司協理	-	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)/任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註
					股數	持 股 比 率 (%) (註一)	股數	持 股 比 率 (%) (註一)	股數	持 股 比 率 (%)			職稱	姓名	
協理	中華民國	陳文如	女	105.12.05	0	0	0	0	0	0	碩士畢業 京元電子(股)公司 資深處長	-	無	無	無
協理	中華民國	蔡忠榮	男	110.12.28	5,000	0.00	0	0	0	0	大學畢業 京元電子(股)公司 資深處長	-	無	無	無
協理	中華民國	陳通貴	男	111.10.06	0	0	0	0	0	0	大學畢業 京元電子(股)公司 資深處長	-	無	無	無
協理	中華民國	劉大綱	男	111.10.06	60,844	0.00	20,000	0.00	0	0	博士畢業 京元電子(股)公司 資深處長	偉鉅機械工業(股)公司董事	無	無	無
協理	中華民國	蘇哲毅	男	111.10.06	1,000	0.00	0	0	0	0	碩士畢業 京元電子(股)公司 資深處長	KYEC Japan K.K.董事	無	無	無

註一：係以截至本次股東常會停止過戶日止之流通在外普通股為計算基礎。

註二：於114年8月8日經董事會決議由協理晉升為副總經理暨財務長。

註三：於114年8月8日經董事會決議調整為副總經理暨會計長。

註四：於114年11月7日經董事會決議由協理晉升為副總經理。

註五：本公司董事長與總經理或相當職務者非為同一人且非互為配偶或一親等親屬。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金 (一) 114 年度一般董事及獨立董事之酬金

114 年 12 月 31 日，單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、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)		A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		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	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司		現金金額	股票金額	
董事長	李金恭 (註二)	12,565	0	0	0	79,976	600	600	93,141	0.85%	10,974	108	23,000	0	127,223	1.15%	127,223	1.15%	無
副董事長	謝其俊 (註三)																		
董事	張高薰																		
董事	劉高育																		
董事	陳冠華																		
董事	焱元投資(股)公司 代表人： 洪炳坤																		
獨立董事	王修銘	0	0	0	0	39,988	0	0	39,988	0.36%	0	0	0	0	39,988	0.36%	39,988	0.36%	無
獨立董事	黃達業																		
獨立董事	沈熙哲																		

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：

(1) 本公司董事酬金給付政策、制度、標準與結構，係以當年度獲利狀況提撥百分之十以下分派董事酬勞。

(2) 本公司董事酬金給付政策、制度、標準與結構，除參酌董事績效評估所得之評估結果外，亦參酌公司營運績效、未來風險、發展策略、產業趨勢、暨同業通常水準給付情形等，另依據薪酬委員會組織規程規定，由薪酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並提交董事會決議。

(3) 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。

註一：擬議分派金額。

註二：董事長李金恭先生自民國 112 年 6 月 1 日起依本公司章程第 16 條之規定支領董事報酬。

註三：副董事長謝其俊先生因擔任駐廠醫師，支領 114 年度業務執行費用。

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	-	-	-	-
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)	-	-	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	<p>一般董事：謝其俊、張高薰、劉高育、陳冠華 焱元投資(股)公司代表人：洪炳坤 獨立董事：王修銘、黃達業、沈熙哲</p>	<p>一般董事：謝其俊、張高薰、劉高育、陳冠華 焱元投資(股)公司代表人：洪炳坤 獨立董事：王修銘、黃達業、沈熙哲</p>	<p>一般董事：謝其俊、劉高育、陳冠華、焱元投資(股)公司代表人：洪炳坤 獨立董事：王修銘、黃達業、沈熙哲</p>	<p>一般董事：謝其俊、劉高育、陳冠華、焱元投資(股)公司代表人：洪炳坤 獨立董事：王修銘、黃達業、沈熙哲</p>
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	<p>一般董事：李金恭</p>	<p>一般董事：李金恭</p>	<p>一般董事：李金恭</p>	<p>一般董事：李金恭</p>
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	9 人	9 人	9 人	9 人

(二) 總經理及副總經理之酬金

114年12月31日，單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註一)			A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取公司或子公司以外之酬金
		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	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
總經理暨永續長	張高薰												
執行副總經理暨資安長	張世寶												
資深副總經理	梁昭茂												
副總經理	韓信輝												
副總經理暨財務長(註二)	周婉芬	24,688	24,688	756	756	15,591	15,591	71,655	0	71,655	0	112,690	112,690
副總經理暨會計長(註三)	趙敬堯												
副總經理(註四)	張登堯												
		24,688	24,688	756	756	15,591	15,591	71,655	0	71,655	0	112,690	112,690
												1.02%	1.02%
													無

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)	趙敬堯、周婉芬	趙敬堯、周婉芬
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	韓信輝、張登堯	韓信輝、張登堯
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	張世寶、梁昭茂	張世寶、梁昭茂
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	張高薰	張高薰
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	7人	7人

註一：擬議分派金額。

註二：於 114 年 8 月 8 日經董事會決議由協理晉升為副總經理暨財務長。

註三：於 114 年 8 月 8 日經董事會決議職務調整為副總經理暨會計長。

註四：於 114 年 11 月 7 日經董事會決議由協理晉升為副總經理。

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日，單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額 ^(註一)	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理暨永續長	張高薰				
	執行副總經理暨資安長	張世寶				
	資深副總經理	梁炤茂				
	副總經理	韓信輝				
	副總經理暨財務長(註二)	周婉芬				
	副總經理暨會計長(註三)	趙敬堯				
	副總經理(註四)	張登堯	0	98,645	98,645	0.8955
	協理	陳文如				
	協理	蔡忠榮				
	協理	陳通貴				
	協理	劉大綱				
	協理	蘇哲毅				
	公司治理主管	鍾麒學				

註一：擬議分派金額。

註二：於114年8月8日經董事會決議由協理晉升為副總經理暨財務長。

註三：於114年8月8日經董事會決議職務調整為副總經理暨會計長。

註四：於114年11月7日經董事會決議由協理晉升為副總經理。

(四) 最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理酬金分析

1. 本公司及財務報告內所有公司於最近二年度支付本公司董事(含獨立董事)、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元

年度	114 年度				113 年度			
	酬金總額		總額占稅後純益比例(%)		酬金總額		總額占稅後純益比例(%)	
職稱	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事(含獨立董事)	167,211	167,211	1.51%	1.51%	125,545	125,545	1.61%	1.61%
總經理及副總經理	112,690	112,690	1.02%	1.02%	75,806	75,806	0.97%	0.97%

註：員工酬勞係為擬議分派金額。

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

(1) 酬金給付政策、制度、標準與結構

- 本公司董事(含獨立董事)酬金，依本公司章程第十六條規定，全體董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準，授權由董事會議定之；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第十九條規定，應以當年度獲利狀況提撥百分之一以下分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。董事酬勞之分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。
- 本公司經理人酬金，依薪資辦法明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效及永續發展目標(環境、社會、公司治理面向)等，並考量公司未來風險與參考同業給付狀況核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第十九條規定，應以當年度獲利狀況提撥百分之八至百分之十分派員工酬勞(包含應提撥不低於百分之二為基層員工酬勞)。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
- 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(2)訂定酬金之程序

- 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司董事會績效評估辦法及適用經理人與員工之績效考核辦法所執行之評核結果為依據，董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量投入之時間、所擔負之職責、達成目標情形、擔任其他職位表現、永續目標達成率及公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- 本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。114年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性

- 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留住優秀之管理人才。
- 本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現及對企業永續經營績效之投入程度與貢獻等核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而與經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

民國 114 年度董事會開會 7 次，董事出席情形如下：

屆次	職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
第十五屆	董事長	李金恭	7	0	100%	
	副董事長	謝其俊	7	0	100%	
	董事	張高薰	7	0	100%	
	董事	劉高育	7	0	100%	
	董事	陳冠華	7	0	100%	
	董事	焱元投資(股)公司 代表人：洪炳坤	7	0	100%	
	獨立董事	王修銘	7	0	100%	
	獨立董事	黃達業	7	0	100%	
	獨立董事	沈熙哲	7	0	100%	

註：民國 112 年 5 月 30 日股東常會全面改選，第 15 屆董事任期自 112 年 5 月 30 日至 115 年 5 月 29 日止。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，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報審計委員會運作情形。(本年報第 23-24 頁)。

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

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：請詳註 1。

三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形：請詳註 2。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年 執行一次	114/1/1~ 114/12/31	包括董事會、功能性委員會(含審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會)及個別董事成員之績效評估	董事會、董事成員及功能性委員會之自我績效評估	1. 董事會績效評估之衡量項目 (1) 對公司營運之參與程度 (2) 提升董事會決策品質 (3) 董事會組成與結構 (4) 董事之選任及持續進修 (5) 內部控制 2. 董事成員(自我或同儕)績效評估之衡量項目 (1) 公司目標與任務之掌握 (2) 董事職責認知 (3) 對公司營運之參與程度 (4) 內部關係經營與溝通 (5) 董事之專業及持續進修 (6) 內部控制 3. 功能性委員會(審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會)績效評估之衡量項目 (1) 對公司營運之參與程度 (2) 功能性委員會職責認知 (3) 提升功能性委員會決策品質 (4) 功能性委員會組成及成員選任 (5) 內部控制

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (一) 設置審計委員會、薪酬委員會及永續發展委員會，各委員會的職責分別為監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度、評估董事和經理人的薪資報酬政策及推動公司的永續發展策略，並向董事會提出建議，供其決策之參考，以落實公司治理。
- (二) 本公司每年舉辦董事進修課程，內容涵蓋產業趨勢、公司治理、風險管理及永續發展等主題，114 年董事均完成當年度至少進修 6 小時之規定，全體董事進修時數達 60 小時。
- (三) 民國 114 年度董事會及功能性委員會（審計、薪資報酬、永續發展）之內部績效評估結果提呈 115 年 3 月 6 日董事會報告，評估結果將揭露於公開資訊觀測站及年報。

註 1：董事對利害關係議案迴避之執行情形：

董事會日期/期別	議案內容	應利益迴避原因以及參與表決情形
114/02/21 第 15 屆第 18 次	擬討論本公司薪資報酬委員會調整本公司經理人民國 114 年度薪資報酬所提之建議案	張高薰董事因兼任本公司經理人，迴避本案之討論及表決，本案經參與討論及表決之出席董事無異議通過。
114/08/08 第 15 屆第 21 次	擬討論本公司薪資報酬委員會對於本公司經理人民國 113 年度員工現金酬勞之擬議配發數所提之建議案	張高薰董事因兼任本公司經理人，迴避本案之討論及表決，本案經參與討論及表決之出席董事無異議通過。
114/11/07 第 15 屆第 23 次	1. 擬討論本公司薪資報酬委員會對於本公司副董事長謝其俊先生民國 115 年度之業務執行費用所提之建議案	1. 謝其俊副董事長因與本案有利害關係，迴避本案之討論及表決，本案經參與討論及表決之出席董事無異議通過。
	2. 擬討論本公司薪資報酬委員會對於本公司董事長李金恭先生民國 115 年度之董事報酬所提之建議案	2. 李金恭董事長因與本案有利害關係，迴避本案之討論及表決，本案經參與討論及表決之出席董事無異議通過。

註 2：董事會暨功能性委員會評鑑執行情形：

· 京元電子股份有限公司 114 年度董事會績效評估結果

本公司為落實公司治理並提升董事會功能，依據本公司「董事會績效評估辦法」執行 114 年度董事會績效評估。此次評估之範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估；本次評估方式採董事會內部自評及董事成員自評方式進行績效評估，由執行單位將「董事會績效評估自評問卷」、「董事成員績效評估自評問卷」及「功能性委員會績效評估自評問卷」等相關自評問卷統一回收後，再針對「董事會績效評估辦法」第八條評估指標之評分標準，記錄評估結果報告。

114 年度(評估期間：114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日)績效評估自評問卷結果整理如下：

一、績效評估人：

(一) 董事會自評問卷：公司治理主管。

(二) 董事成員(第 15 屆董事)自評問卷：李金恭董事長、謝其俊副董事長、張高薰董事、劉高育董事、陳冠華董事、洪炳坤董事、王修銘獨立董事、黃達業獨立董事、沈熙哲獨立董事，共 9 人。

(三) 功能性委員會自評問卷：公司治理主管。

二、績效評估統計結果：

(一) 董事會績效評估

董事會績效評估涵蓋五大面向，平均分數為 4.66 分，滿分 5 分

評估項目	題數	平均得分
A. 對公司營運之參與程度	12	4.42
B. 提升董事會決策品質	12	4.83
C. 董事會組成與結構	7	4.71
D. 董事之選任及持續進修	6	4.33
E. 內部控制	7	5.00
合計/平均分數	44	4.66

(二) 董事成員績效評估

董事成員績效評估涵蓋六大面向，平均分數為 4.91 分，滿分 5 分

評估項目	題數	平均得分
A. 公司目標與任務之掌握	3	4.96
B. 董事職責認知	3	5.00
C. 對公司營運之參與程度	8	4.88
D. 內部關係經營與溝通	3	4.93
E. 董事之專業及持續進修	3	4.89
F. 內部控制	3	4.89
合計/平均分數	23	4.91

(三)功能性委員會-審計委員會績效評估

功能性委員會績效評估涵蓋五大面向，平均分數為 5.00 分，滿分 5 分

評估項目	題數	平均得分
A. 對公司營運之參與程度	4	5.00
B. 功能性委員會職責認知	5	5.00
C. 提升功能性委員會決策品質	7	5.00
D. 功能性委員會組成及成員選任	3	5.00
E. 內部控制	3	5.00
合計/平均分數	22	5.00

(四)功能性委員會-薪資報酬委員會績效評估

功能性委員會績效評估涵蓋五大面向，平均分數為 4.70 分，滿分 5 分

評估項目	題數	平均得分
A. 對公司營運之參與程度	4	5.00
B. 功能性委員會職責認知	5	4.00
C. 提升功能性委員會決策品質	7	5.00
D. 功能性委員會組成及成員選任	3	4.67
E. 內部控制	1	5.00
合計/平均分數	20	4.70

(五)功能性委員會-永續發展委員會績效評估

功能性委員會績效評估涵蓋五大面向，平均分數為 5.00 分，滿分 5 分

評估項目	題數	平均得分
A. 對公司營運之參與程度	4	5.00
B. 功能性委員會職責認知	3	5.00
C. 提升功能性委員會決策品質	7	5.00
D. 功能性委員會組成及成員選任	3	5.00
E. 內部控制	1	5.00
合計/平均分數	18	5.00

三、綜合評語：

(一)董事會績效評估

董事會整體運作相當順暢，與公司經營階層溝通良好，各董事恪盡職守，充分參與公司營運決策，有效執行公司治理制度，運作效能優異，符合公司長期發展利益。

(二)董事成員績效評估

李金恭董事長	努力完成公司營運及獲利目標
王修銘獨立董事	Getting Better

其他補充說明

黃達業獨立董事：董事會之獨董比例可調高。

(三)功能性委員會(審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會)績效評估

各功能性委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，充分發揮職權功能。

綜合以上，本次績效評估結果，董事會及各功能性委員會之職能均能有效運作，充分發揮督導職能。建議持續強化風險管理，以因應外在環境之變化，確保公司營運決策更臻完善。

(二) 審計委員會運作情形

本公司於民國 103 年 6 月 24 日設置審計委員會以取代監察人制度，由全體獨立董事擔任委員，並由全體成員推舉一獨立董事擔任召集人及會議主席，並遵循「審計委員會組織規程」運作，其主要目的為協助董事會執行其監督職責及負責公司法、證券交易法及其他相關法令所賦予之任務。

審計委員會之年度審議工作重點：

- (1) 審閱年度及各季財務報表。
- (2) 訂定或修訂內部控制制度暨相關重要辦法。
- (3) 內部控制制度有效性考核。
- (4) 依據年度稽核計畫定期與內部稽核主管溝通稽核報告結果。
- (5) 審核公司取得或處分資產之交易、重大為他人背書或提供保證。
- (6) 簽證會計師之委任、解任、報酬及其獨立性評估。
- (7) 財務、會計或內部稽核主管之任免。

民國 114 年度審計委員會開會 7 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	王修銘	7	0	100%	召集人暨主席
獨立董事	黃達業	7	0	100%	
獨立董事	沈熙哲	7	0	100%	

註：第 4 屆審計委員任期自民國 112 年 5 月 30 日至民國 115 年 5 月 29 日止。

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：

審計委員會日期及期別	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及公司對審計委員會意見之處理
114/02/21 第 4 屆第 12 次	1. 民國 113 年度內部控制制度聲明書 2. 評估簽證會計師獨立性及適任性 3. 民國 113 年度個體財務報表暨合併財務報表 4. 民國 113 年度營業報告書 5. 民國 113 年度盈餘分派案	無	審計委員會出席委員全體無異議通過且經董事會全體出席董事無異議通過。
114/05/09 第 4 屆第 13 次	1. 民國 114 年 1 月 1 日至 114 年 3 月 31 日期中合併財務報表 2. 擬取得不動產之使用權資產案	無	審計委員會出席委員全體無異議通過且經董事會全體出席董事無異議通過。
114/06/20 第 4 屆第 14 次	擬與暉順營造(股)公司簽訂租地委建合約	無	審計委員會出席委員全體無異議通過且經董事會全體出席董事無異議通過。
114/08/08 第 4 屆第 15 次	1. 民國 114 年 1 月 1 日至 114 年 6 月 30 日期中合併財務報表 2. 擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」 3. 擬對子公司 KYEC Singapore Pte Ltd. 現金增資案 4. 擬辦理民國 114 年度現金增資發行新股案 5. 擬討論本公司人事佈局案	無	審計委員會出席委員全體無異議通過且經董事會全體出席董事無異議通過。
114/10/21 第 4 屆第 16 次	1. 擬取得不動產之使用權資產案 2. 擬取得不動產之使用權資產案	無	審計委員會出席委員全體無異議通過且經董事會全體出席董事無異議通過。
114/11/07 第 4 屆第 17 次	1. 民國 114 年 1 月 1 日至 114 年 9 月 30 日期中合併財務報表 2. 民國 115 年度稽核計畫 3. 審議民國 114 年度簽證會計師公費案	無	審計委員會出席委員全體無異議通過且經董事會全體出席董事無異議通過。

審計委員會 日期及期別	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及公司對審 計委員會意見之處理
114/12/26 第4屆第18次	1.擬核准安永聯合會計師事務所及其關係企業自民國115年1月1日起至115年12月31日止提供本公司及子公司非確信服務之範圍 2.擬修訂「內部控制制度」 3.擬簽訂廠房搬遷之補助款合約	無	審計委員會出席委員全體無異議通過且經董事會全體出席董事無異議通過。

(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：無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：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)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

(1)本公司內部稽核主管每月月底前交付上月份稽核報告及追蹤報告給各獨立董事查閱外，並至少每季於審計委員會陳報及溝通稽核業務。

(2)內部稽核主管定期於董事會及審計委員會進行稽核業務報告，獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要如下：

稽核主管 列席會議及日期 及期別	溝通事項	溝通方式	溝通結果
114/02/21 審計委員會 (4-12)	民國114年第一季內部稽核業務報告	列席報告並 針對問題進 行討論	知悉，無其他建議事項。
114/05/09 審計委員會 (4-13)	民國114年第二季內部稽核業務報告	列席報告並 針對問題進 行討論	知悉，無其他建議事項。
114/08/08 審計委員會 (4-15)	1.民國114年第三季內部稽核業務報告 2.擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」	列席報告並 針對問題進 行討論	知悉。 除左列溝通外，無其他建議事項，並於審計委員會審議通過後提報董事會。
114/11/07 審計委員會 (4-17)	1.民國114年第四季內部稽核業務報告 2.民國115年度稽核計畫	列席報告並 針對問題進 行討論	知悉。 除左列溝通外，無其他建議事項，並於審計委員會審議通過後提報董事會。
114/12/26 審計委員會 (4-18)	擬修訂「內部控制制度」	列席報告並 針對問題進 行討論	除左列溝通外，無其他建議事項，並於審計委員會審議通過後提報董事會。

(二)獨立董事與會計師之溝通情形：

(1)本公司簽證會計師就查核本公司財務狀況等事項，不定期向審計委員會報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

(2)獨立董事與會計師溝通情形摘要如下：

會計師 列席會議及日期及期別	溝通事項	溝通方式	溝通結果
114/02/21 審計委員會 (4-12)	民國113年度個體財務報表暨合併財務報表	列席並針對 相關問題進 行諮詢、討論 及建議	除左列溝通外，無其他建議事項，並於審計委員會審議通過後提報董事會。
114/12/26 審計委員會 會前會 (單獨會議)	民國114年度財務報表查核規劃	列席並針對 相關問題進 行諮詢、討論 及建議	知悉，無其他建議事項。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因	
	是	否		摘要說明
1、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司已依據上市上櫃公司治理實務守則訂定「公司治理守則」，並揭露於公司網站且設「公司治理」專區說明公司治理情形，並附有公司治理相關規章供下載參閱。	無重大差異
2、公司股權結構及股東權益				
(1)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？	√		本公司已訂定「股東會議事規則」，為保障股東權益，設有發言人制度，設有專責聯絡窗口 (invest@kyec.com.tw) 並於公司網站投資人關係下設置股東專欄，回覆股東之意見反應、處理股東建議、疑義、糾紛等事宜，且適時反應予董事會及審計委員會。	無重大差異
(2)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？	√		本公司於每月 10 號前提早申報內部人之持股異動情形，並設有專人處理股務相關事宜，與股務代理機構業務聯繫密切，確保經營權之穩定性。	無重大差異
(3)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？	√		本公司與關係企業皆已建立內部控制制度並由母公司進行監理作業，且各關係企業皆已設立防火牆，嚴格控管風險。	無重大差異
(4)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」、「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並揭露於公司網站，供投資人查詢及下載相關公司規章；同時並嚴格禁止董事或員工等內部人利用市場上無法取得的資訊來獲利，以保障投資人及維護公司權益。本公司已於民國 110 年 12 月 28 日董事會通過修訂「公司治理守則」第十條條文，增訂「董事及經理人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。」。每年度定期進行防範內線交易宣導課程，民國 114 年董事及同仁進行防範內線交易宣導課程，參加人員計 8,699 人次，時數合計為 4,263 小時。防範內線交易課程內容包括：內線交易、行為主體、實際知悉、重大消息、買賣標的、買賣時點、重大消息明確時點認定、罰責、短線交易、規範對象、規範期間、規範標的、歸入權計算方式...等，課程結束後並將簡報與影音檔置於內部員工系統，提供給同仁們參考。本公司亦於每年宣導禁止內線交易之課程中提醒董事及經理人不得於年度財務報告公告前 30 日，和每季財務報告前 15 日之封閉期間交易其股票；本公司已於民國 114 年 11 月通知董事及經理人民國 115 年董事會開會日期，以及各季財務報告公告前之封閉期間，避免董事及經理人誤觸該規範。	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	
3、董事會之組成及職責			
(1)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		<p>本公司董事會成員之提名及遴選遵照「公司章程」之規定，採用候選人提名制，並遵守「公司治理守則」及「董事選舉辦法」，明訂董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，不限制性別、種族及國籍，除應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，為達公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力包括1.營運判斷能力2.會計及財務分析能力3.經營管理能力4.危機處理能力5.產業知識6.國際市場觀7.領導能力8.決策能力等多元化專業背景。</p> <p>(1) 第十五屆董事會由9席董事組成，包含獨立董事3席(占比33%)，本公司具有員工身份之董事1席(占比11%)。董事間2席具有二親等以內親屬關係之情形(占比22%)。</p> <p>(2) 女性董事席次未達1/3者，已敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施。(請參閱本年報第10~11頁)。</p> <p>(3) 截至民國114年底，有2席董事年齡在51~60歲，7席董事年齡在61~70歲。1席獨立董事任期年資在7~9年，1席獨立董事任期年資在4~6年，1席獨立董事任期年資在1~3年，所有獨立董事其連續任期均不超過3屆。獨立董事均符合金管會證期局有關獨立董事之規範，皆無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。</p> <p>(4) 本公司9席董事於民國114年度均依法令規範完成每年至少6小時進修課程。</p> <p>(5) 董事會成員與重要管理階層接班計畫及運作。(請參閱本年報第31~32頁)。</p> <p>(6) 各董事學經歷、性別、專業資格、工作經驗及多元化情形等相關資訊，請參閱董事資料(請參閱本年報第5~7頁)及董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露(請參閱本年報第9~11頁)。</p>
(2)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	√		<p>本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會。並於民國113年11月8日設立永續發展委員會。未來將視法令規定或實務需求，設置其他各類功能性委員會。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(3)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	√		<p>本公司已於民國 108 年 12 月 27 日董事會決議通過「董事會績效評估辦法」，並於民國 109 年 12 月 25 日董事會通過修訂，並自民國 109 年度起每年執行董事會及功能性委員會(含薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會)之績效評估，並將績效評估結果提報董事會及揭露於公司網站。(請參閱本年報第 21~22 頁)。績效評鑑之細部內容業已提報民國 115 年 3 月 6 日董事會，並作為個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p>	無重大差異
(4)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		<p>本公司審計委員會及董事會每年會定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「會計師獨立性聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並參考 AQIs 揭露架構-五大構面、13 項指標進行評估，經確認簽證會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考 AQIs 指標資訊，簽證會計師在 EQCR 會計師查核經驗與訓練時數均優於同業平均水準，另於近年持續發展審計技術、投資人才，以提高審計品質。本公司分別已於民國 115 年 3 月 6 日審計委員會及董事會通過定期評估簽證會計師獨立性及適任之情形，並取得簽證會計師出具之獨立性聲明書及 AQIs。本公司簽證會計師獨立性評估程序表，請參閱本年報第 32~33 頁。</p>	無重大差異
4、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)？	√		<p>本公司經民國 108 年 5 月 3 日董事會決議通過委任財務暨永續發展管理中心資深部經理兼任公司治理主管，負責公司治理相關事務，主要職責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 (2) 製作董事會及股東會議事錄。 (3) 協助董事就任及持續進修。 (4) 提供董事執行業務所需之資料。 (5) 協助董事遵循法令。 (6) 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 (7) 辦理董事異動相關事宜。 (8) 其他依公司章程或契約所訂定之事項等 	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
5、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道,及於公司網站設置利害關係人專區,並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	√		本公司已於公司網站設置「利害關係人專區」,與所有的利害關係人建立透明、有效、即時的多向溝通管道,得到利害關係人的信任與支持,即時掌握利害關係人對於本公司的期許、建議及需求,做為訂定公司未來在企業社會責任與未來營運發展計劃的參考與依據,以實現企業永續價值與正面影響。本公司之利害關係人含員工、股東與投資人、客戶、供應商與承攬商、政府機關。各利害關係人關注議題及本公司溝通管道及回應方式、頻率請參考本公司網站,「企業永續 ESG」項下,點進「利害關係人專區」及「永續報告書」的目錄「重大議題分析與鑑別—利害關係人議合」章節查詢相關內容。 (網址: https://www.kyec.com.tw)	無重大差異
6、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	√		本公司委任宏遠證券(股)公司股務代理部作為辦理股東會事務之專業股務代辦機構。	無重大差異
7、資訊公開				
(1)公司是否架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊?	√		本公司網址為: https://www.kyec.com.tw ,並闢投資人關係專區揭露公司財務業務及攸關公司治理資訊等重大訊息及年報之發佈。其他應公告申報之相關資訊亦可至公開資訊觀測站查詢。	無重大差異
(2)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	√		本公司已建置英文網站(網址: https://www.kyec.com.tw/en)揭露公司相關資訊,公司資訊之搜集及揭露則有專責部門負責。為落實發言人制度,本公司對外發言係透過發言人及代理發言人進行。本公司定期受邀參加法人說明會,並將簡報資料、過程之影音檔案置於本公司網站投資人關係專區,以利各界查詢,並依規定上傳公開資訊觀測站。	無重大差異
(3)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	√		本公司皆於規定期限前提早公告並申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。請詳公開資訊觀測站申報內容。 (網址: https://mops.twse.com.tw)	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	
8、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	√		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	
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。			
(1)本公司擬於本屆董事任期屆滿改選時提高女性董事席次至少 1 席以上，逐步達成任一性別董事席次不少於三分之一，健全董事會組成結構。			
(2)本公司將持續提升資訊透明度及企業永續發展。			

註1：智慧財產管理計畫執行情形

本公司於民國114年11月7日董事會報告智慧財產管理計畫及執行情形，並於官網揭露。

智慧財產管理計畫

京元電子為達成自主研發測試機台與關鍵零組件之能力，公司設定營運核心價值之一為『創新』，新提供創新的半導體封測解決方案，給予客戶滿意的品質、更優質的服務。本公司制定強化公司競爭優勢與營運目標的智慧財產管理計畫，保護公司開發之半導體封測技術，創造智慧財產的經濟價值，降低營運風險，提高公司營運績效。

一、專利管理

(一) 專利審查會議：為提升本公司之封測技術之開發能力，並累進公司之智慧資產，且增強公司之競爭優勢，成立專利審議委員會，由總經理、研發、製造及業務等主管擔任專利審議委員，並召開專利審查會議，審核全公司專利申請提案，提高專利申請品質，並制定專利申請獎勵辦法，依專利類別核發獎金，鼓勵同仁踴躍創新。

(二) 智財教育訓練：本公司制定「教育訓練體系管理程序」，依同仁工作職能，每年舉辦智慧財產權相關之教育訓練，以強化同仁對智慧財產權保護之認知與尊重。課程重點除一般保護觀念外，並涵蓋專利、營業秘密等智財權之保護措施，藉此提升同仁在研發、技術應用及文件管理過程中之合規意識，確保公司智慧財產之完整性與安全性。

(三) 宣導智權新知：為持續推廣同仁對國內、外智慧財產保護的觀念，本公司定期每二月發行一次智權電子報，其內容包含最新智慧財產新知、近期專利、營業秘密有關實例，例如新修法的智財法令、同業專利或營業秘密等訴訟訊息，以深植同仁智慧財產與企業運營有密不可分的思維，培養面對產業競爭所需要的智財戰略。

(四) 電子化智財管理系統：本公司建置電子化智財管理系統，其中『專利申請系統』，總整管理廠內所有專利提案，透過電子化的專利提案系統，匯出各項管理報表，分析同仁的提案趨勢分析與提案技術之分類，以作為推動提案的參考依據。此外本公司建置『專利管理系統』與『商標管理系統』，綜整管理公司後續專利與商標維護等事宜，提高公司對專利與商標管理的工作效率。

二、營業秘密保護

(一) 機密資訊管理程序：因應國際商業活動日趨複雜，經濟全球化的發展，導致技術、人才等生產訊息，跨國的流動頻繁，本公司面對激烈的競爭投入大量資源，重視對營業秘密的保護，以避免客戶或本公司重要技術被輕易竊取，以達營業秘密保護之目的。本公司為維護營業利益及資訊安全，及避免侵犯他人之營業秘密，訂有「機密資訊管理程序」，定義各事業處文件的機密等級及閱讀權限。重要的電子檔案非經一定層級以上主管之授權，不得開放下載或複製之權限或功能，並應限制得接觸該電子檔案之員工身分，以降低重要機密外洩之風險。且涉及機密的書面文件，應存放於專屬保險櫃或特定保管區域，以避免混淆、缺漏或遺失。

(二) 保密協議簽署：本公司於所有人員到職時，須簽署包含保密條款之『聘雇協議書』及『競業禁止與保密切結書』，以規範員工在職期間，不得擅自利用、交付、洩露或持有公司或客戶的機密資料，並須善盡保管之責。

(三) 教育訓練：此外為強化員工對機密資訊保護的觀念，每年安排、「營業秘密保護作業程序」課程，對所有在職員工進行宣導，且配合測驗確認員工瞭解公司營業秘密之政策及規定的狀況。

執行情形

本公司近年來對智慧財產採取之保護措施執行情形如下：

- 舉辦『專利概論與檢索』教育訓練課程，促進學員對專利基本知識之瞭解，進而讓學員認識專利檢索、專利技術分析之重要性及技巧。
- 舉辦『TRIZ創新思考實作(進階)課程』透過TRIZ創新的手法，啟發創造性與想像力，改善傳統工程開發的弊端，提升了創新設計的效率，培養創新產出風氣。
- 於2025年9月完成自主開發專利檢索系統，不僅有效降低長期採購成本，也顯著提升檢索專利品質與作業效率。

- 2025年針對矽光子測試與預燒測試等技術，新增國內外申請共14件專利。
- 『企業智慧財產權概念&保護智財權宣導事項』線上教育課程，建立同仁基本專利、營業秘密與著作權等智慧財產保護概念，以及宣導工作中保護公司智慧財產的事項。
- 『修訂智財事務程序書』新增有關專利與營業秘密等智慧財產糾紛案件處理步驟，研擬執行必要之因應措施，以降低公司營運風險。
- 公司取得智慧財產的成果如下：

截至114年12月31日止，公司累積國內外有效專利共293件，申請中專利共75件。註冊有效商標共16件，申請中商標共5件。

智慧財產	專利	申請中	75
		有效專利	293
	商標	申請中	5
		有效商標	16

持續改善機制

公司持續成長並推動技術創新，然而隨之而來的挑戰是智慧財產遭竊取的潛在風險日益增加。為確保研發成果與核心技術不受外部侵害，公司將全面強化智慧財產管理制度，建立完善的監控與防護機制，並針對可能發生之智慧財產權侵害事件，制定具體且可行的應變規劃，以確保能即時採取法律與技術手段捍衛公司專利權及相關權益。

同時，為配合客戶在半導體測試領域的需求及因應全球產業發展趨勢，公司將持續投入測試技術的研發，並針對創新測試技術提出專利申請，以確保研發成果獲得制度化保護。透過專利申請與專利組合的建立，公司得以強化智慧財產保護網絡，避免技術遭不當使用或侵權。此舉不僅能提升公司在國際市場的競爭力，更能保障創新成果的長期價值，並鞏固公司在半導體測試產業的領先地位。

未來，公司將持續檢討並優化智慧財產管理措施，確保創新成果獲得最周延的保護，並以此作為維持企業永續發展與市場領先地位的重要基石。

註2：董事長(或董事會成員)及重要管理階層之接班規劃，包含相關培育情形、接任職務預定時程等運作情形

一、董事會成員之接班規劃

1. 本公司「公司章程」規定董事選舉採候選人提名制，設置七至十一名董事，其中獨立董事不少於三人且不低於董事席次三分之一。「公司治理實務守則」強調董事會成員組成多元化，兼任公司經理人之董事不超過三分之一，並依公司運作、營運及發展需求訂定多元化方針，涵蓋基本條件（性別、年齡、國籍）和專業技能（營運判斷、財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際視野、領導決策），以實現理想的公司治理。
2. 公司定期評估董事會組成，根據公司規模、業務性質及未來發展，規劃董事進修計劃，確保董事具備必要的知識、技能和素養。設立薪資報酬委員會，負責制定和檢討董事績效評估與薪酬政策。依「董事會績效評估辦法」每年執行評估，涵蓋營運參與、決策品質、董事會結構、董事選任與進修、內部控制等面向，結果作為董事遴選和薪酬調整的參考。
3. 114年度為提升董事成員的經營決策能力，共舉辦6小時的年度關注議題教育訓練。課程包括8月8日由證基會主辦的「AI發展與資安風險」(3小時)，以及11月7日由證基會主辦的「企業風險管理與危機處理-董監視角」(3小時)。
4. 通過日常營運和策略規劃，逐步建立董事會繼任機制。以多元化為原則，在性別、年齡、專業知識、技能及產業經驗等方面物色合適人選，規劃下屆增加女性董事席次。重視董事會獨立性，獨立董事連續任期不超過三屆。設立由全體獨立董事組成的審計委員會，強化公司治理。

二、重要管理階層之接班規劃

1. 本公司致力於人才培育與永續經營，制定重要管理階層接班計劃。我們注重選拔具備專業能力、策略思維，並符合公司核心價值觀的接班人才。本公司重要管理階層主要包括總經理、資深副總經理、及各功能面的副總經理、協理等，經年度績效和潛力評估後納入。我們實施多元化培育策略，包括職務歷練與輪調、參與重要經營管理會議、高階主管培訓課程及重要專案與任務指派等。
2. 薪資報酬委員會定期審視管理階層的績效評估與薪酬制度。依據公司目標為各級主管設定KPI，評估結果用於薪酬調整和接班人選確定。
3. 在實施過程中，我們鼓勵接班人選參與外部專業課程和研討會，定期評估績效目標達成情況，持續完善接班人才評估機制，並加強與國際管理學院合作，提供多元化的培訓機會。
4. 各層級主管接班人才提報與培訓
 - (1) 各層級主管接班人才提報：因應組織快速成長與發展，規劃儲備主管能力所需培育計畫，盤點各階層主管接班人職缺，檢視儲備人員能力落差列入培訓對象，經資格審查會議評估後，遴選出可培育具潛力的接班人才。
 - (2) 召開儲備幹部人選資格審查會議：由公司總經理及各事業處中心級及處級主管共同參與討論接班人才人選。
 - (3) 召開接班入訓：接班人才培育計劃共1.5年，培訓期間需接受實體、數位課程，專案主導以及導師指導，定期評核會議進行審查。

5. 針對儲備幹部人才培訓，依各管理階層所需要的行為層次，而需具備不同的管理能力，共區分為高階、中階、基層主管的管理體系課程，並透過雙導師制度，強化主管指導與發展部屬能力及職責，亦於每半年由高階主管出席，進行主管培訓評核會議，以檢視學員培訓成果。本公司執行高階主管管理培訓體系課程(歷年合計共 47 小時)，並與外部機構合作(歷年合計共 108 小時)。

註3：會計師獨立性之評估

(1) 簽證會計師獨立性評估程序表如下

公司名稱：	京元電子股份有限公司
會計期間：	114年1月1日至12月31日

說明

- 會計師獨立性評估程序係參考會計師法、中華民國會計師職業道德規範及審計準則所訂定。
- 依職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」之名詞定義說明如下：

財務利益：係指權益證券或其他證券、公司債、貸款或其他債務工具，或利害關係，包括其權利及衍生之利益、義務等在內。

直接財務利益：

- 由個人或企業、事務所直接持有或有控制能力之財務利益。
- 個人或企業、事務所藉由與他人共同投資所獲取之財務利益，而個人或企業、事務所對該共同投資具有控制能力。

間接財務利益：個人或企業、事務所藉由與他人共同投資所獲取之財務利益，而個人或企業、事務所對該共同投資並無控制能力。

家屬：係指配偶（同居人）及未成年子女。

近親：係指直系血親、直系姻親及兄弟姐妹。

會計師獨立性評估程序	是否符合規定	
	是	否
1.財務利益		
(i) 會計師事務所之審計服務小組成員及其家屬，與本公司間是否未有直接財務利益或重大間接財務利益？	是	
(ii) 會計師事務所其他共同執業會計師及其家屬，與本公司間是否未有直接財務利益或重大間接財務利益？	是	
(iii) 會計師事務所及事務所關係企業與本公司間是否未有直接財務利益或重大間接財務利益？	是	
結論概要： 無上述情事		
2.融資及保證（非金融業適用）		
本公司與事務所、事務所關係企業及審計服務小組成員間，是否未有相互融資或保證行為？	是	
結論概要： 無上述情事		
3.商業關係		
(i) 事務所、事務所關係企業及審計服務小組成員與本公司或本公司之董監事、經理人間，是否未有密切之商業關係？此類關係 例如： ■ 與本公司或其具控制力之股東、董監事或經理人間有重大利益之策略聯盟。 ■ 事務所或事務所關係企業將其服務項目或產品，與本公司所提供之服務項目及產品結盟，並同時對外行銷者。 ■ 事務所或事務所關係企業與本公司間，相互為其產品或服務，擔任推廣或行銷之工作，而取得利益者。	是	
(ii) 本公司是否係基於正常商業行為下，出售商品或提供勞務予事務所、事務所關係企業或審計服務小組成員？	不適用	
結論概要： 無上述情事		

會計師獨立性評估程序		是否符合規定	
		是	否
4.家庭與個人關係			
(i) 審計服務小組成員之家屬是否無擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務，或於審計期間曾任前述職務者？	是		
(ii) 審計服務小組成員之近親是否無擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務，或於審計期間曾任前述職務者？	是		
結論概要： 無上述情事			
5.聘僱關係			
(i) 事務所或審計服務小組成員是否無擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務？	是		
(ii) 如有審計服務小組成員、會計師或事務所卸任會計師，受聘於本公司，請考量以下情況以判斷影響會計師獨立性之程度： <ul style="list-style-type: none"> ■ 於本公司所擔任之職務。 ■ 自事務所離職後至受聘於本公司之期間長短。 ■ 過去於事務所中所擔任職務之重要性。 	不適用		
(iii) 是否無已知審計服務小組成員將於未來期間受聘於本公司之情事？	是		
(iv) 會計師事務所、事務所關係企業之會計師或員工，是否無提供本公司董監事、經理人或相當職務之服務？	是		
結論概要： 無上述情事			
6.禮物餽贈及特別優惠			
本公司對審計服務小組成員之禮物餽贈或特別優惠，是否係屬正常社交禮俗或商業習慣之行為，且價值並非重大及無任何動機或意圖影響專業決策或獲取屬保密之資訊？	不適用		
結論概要： 無上述情事			
7.簽證會計師的輪調			
會計師擔任本公司之主辦會計師是否不超過七年，且輪調後至少須間隔二年方得回任？	是		
結論概要： 已遵守相關輪調規定			
8.非審計業務			
詢問會計師對本公司所提供之非審計業務明細，及其對獨立性之影響？	是		
結論概要： 本年度非審計公費包含稅務簽證300仟元及直接扣抵法簽證60仟元，其餘依相關法規辦理，對會計師獨立性並無影響。			
9.會計師獨立性聲明書			
取得會計師之致審計委員會的獨立性聲明書。	是		
結論概要： 已取具會計師的獨立性聲明書			

註4：利害關係人溝通議題、管道和頻率如下：

利害關係人	溝通議題	溝通管道	頻率
投資人	<ul style="list-style-type: none"> • 營運策略 • 公司治理 • 財務績效 • 股利政策 	公開資訊觀測站	不定期
		國內外投資論壇	不定期
		股東常會	每年
客戶	<ul style="list-style-type: none"> • 企業社會責任 • 客戶承諾與服務 • 消防設備設置與管理 • 災害預防與緊急應變 • 溫室氣體排放與管理 • 環保及安全衛生法規 • 環境保護 • 顧客隱私 • 客戶關係管理 	客戶滿意度調查	每年
		客戶問卷	不定期
		電子郵件	不定期
		客戶文件發行	不定期
		客戶稽核	不定期
		公司網頁	不定期
員工	徵才	勞資會議	每季

	<ul style="list-style-type: none"> • 休假制度 • 薪資獎金 • 職涯發展 • 員工身心健康 • 勞資溝通 • 員工投入度 • 員工福利 • 福委會活動 • 社團活動 • 事故與公傷管理 • 職場安全 	員工座談會	每季
		新進同仁座談會	每季
		外籍同仁座談會	半年
		部門會議	每週/每月
		提案改善制度	不定期
		申訴處理委員會	依需要
		人事評議委員會	依需要
		員工留言板	常設
		員工調查表	每二年
		年終尾牙	每年
		福委會會議	每季
		員工代表大會	常設
		工會委員會	依需要
		職業安全衛生委員會	每季
供應商	<ul style="list-style-type: none"> • 品質績效評核 • 有害物質管理 • 採購政策 • 責任商業聯盟行為準則 • 衝突礦產管理 	供應商教育訓練	每年
		供應商評核	每月/每季
		電子郵件	即時
承攬商	<ul style="list-style-type: none"> • 廠區安全衛生作業 	承攬商協議會	每月
		電子郵件	不定期
社區	<ul style="list-style-type: none"> • 產學合作 • 社區活動 	公司主管至合作學校授課	不定期
		合作學校至廠內參訪觀摩	不定期
		社區環境打掃	每月
政府機關	<ul style="list-style-type: none"> • 整體教育訓練品質 • 公司治理 • 法規遵循 • 財務資訊透明度 • 承攬與變更管理 • 廢水排放與管理 • 廢棄物管理 • 水資源管理 • 災害預防與緊急應變 • 危害物質/危險品管理 • 機械設備安全管理 • 溫室氣體管理 • 綠能認購與能源管理 	TTQS 評核	不定期
		往來函文及電子郵件	不定期
		宣導會/法規說明會	不定期
		發布函令	不定期
		外部公文	不定期
		現場查核	不定期
		法規公聽會	不定期

利害關係人聯絡資訊：

股務代理人

姓名	台灣宏遠證券股份有限公司-股務代理部門
地址	台北市信義路4段236號
電話	886-2-27008899
網址	http://www.honsec.com.tw

法人投資人關係

姓名	張垂欽處長
電話	886-3-5751888 ext.128200
Email	AaronChang@kyec.com.tw

2. 薪資報酬委員會運作情形

(1) 本公司於民國100年8月16日通過設置薪資報酬委員會，薪酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及董事及經理人之報酬。

薪資報酬委員會成員由董事會決議委任之，總人數四人，其中一人為召集人。

依本公司薪資報酬委員會組織規程，該委員會之職權應以善良管理人之注意，忠實履行組織規程所訂下列職權，並將所提建議提交董事會討論：1. 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。2. 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

(2) 本公司之薪資報酬委員會委員計4人。

(3) 本屆委員任期：民國112年6月12日至115年5月29日。

民國114年度薪資報酬委員會開會4次，委員出席情形如下：

屆次	職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
第五屆	召集人暨主席	王修銘	4	0	100%	
	委員	黃達業	4	0	100%	
	委員	沈熙哲	4	0	100%	
	委員	黃崇旂	4	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

三、本公司民國114年度薪資報酬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：

薪資報酬委員會日期/期別	議案內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114/02/21 第5屆第9次	1. 審議本公司民國113年度董事酬勞分派案 2. 擬調整本公司經理人民國114年度之薪資報酬	薪資報酬委員會出席委員全體無異議通過	1. 董事會全體出席董事無異議通過。 2. 張高薰董事因兼任本公司經理人，迴避本案之討論及表決，本案經參與討論及表決之出席董事無異議通過。
114/05/09 第5屆第10次	本公司民國113年度董事酬勞之分配擬議數	薪資報酬委員會出席委員全體無異議通過	董事會全體出席董事無異議通過。
114/08/08 第5屆第11次	1. 審核本公司經理人民國113年度員工現金酬勞之擬議配發數 2. 擬核定本公司新任副總經理周婉芬小姐之薪資報酬建議方案	薪資報酬委員會出席委員全體無異議通過	1. 張高薰董事因兼任本公司經理人，迴避本案之討論及表決，本案經參與討論及表決之出席董事無異議通過。 2. 董事會全體出席董事無異議通過。
114/11/07 第5屆第12次	1. 審議本公司董事長李金恭先生民國115年度之董事報酬案 2. 審議本公司副董事長謝其俊先生民國115年度之業務執行費用案 3. 擬核定本公司新任副總經理張登堯先生之薪資報酬建議方案	薪資報酬委員會出席委員全體無異議通過	1. 李金恭董事長因與本案有利害關係，迴避本案之討論及表決，本案經參與討論及表決之出席董事無異議通過。 2. 謝其俊副董事長因與本案有利害關係，迴避本案之討論及表決，本案經參與討論及表決之出席董事無異議通過。 3. 董事會全體出席董事無異議通過。

(五) 永續發展委員會成員資料及運作情形資訊

1. 本公司於民國 113 年 11 月 8 日經董事會決議通過設置永續發展委員會，永續發展委員會旨在協助董事會執行與評估公司永續發展策略，統籌組織永續發展工作實際執行狀況，並管理永續議題相關績效。本委員會成員由董事會決議委任，成員人數不得少於 3 人，委員會成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導，並由全體成員推舉一人擔任召集人，並由召集人擔任會議主席。本委員會每年至少召開一次會議。依本公司永續發展委員會組織規程，該委員會之職權應以善良管理人之注意，忠實履行組織規程所訂下列職權，並將執行成果提交董事會討論：

- (1) 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等
- (2) 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效
- (3) 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書
- (4) 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行

2. 永續發展委員會成員專業資格與經驗及運作情形

(1) 本公司之永續發展委員會委員由 3 名董事組成，其中 1 位為獨立董事。副董事長擔任召集人暨主席，並由本公司董事暨總經理兼任永續長。

(2) 本屆委員任期：民國 113 年 11 月 8 日至民國 115 年 5 月 29 日。

民國 114 年度永續發展委員會開會 4 次，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人暨主席 (副董事長)	謝其俊	請參閱年報第 9~11 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。	4	0	100%	
委員 (董事暨總經理)	張高薰		4	0	100%	
委員 (獨立董事)	沈熙哲		4	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正永續發展委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理：無。

二、公司治理及永續委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。

三、本公司民國 114 年度永續發展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如下：

永續發展委員會日期/期別	議案內容	決議結果	公司對永續發展委員會意見之處理
114/02/21 第 1 屆第 2 次	報告案 本公司採用 IFRS 永續揭露準則之導入計畫執行情形。	全體出席委員知悉，無其他建議事項。	知悉，無其他建議事項。
114/05/09 第 1 屆第 3 次	報告案 本公司採用 IFRS 永續揭露準則之導入計畫執行情形。	全體出席委員知悉，無其他建議事項。	知悉，無其他建議事項。
114/08/08 第 1 屆第 4 次	報告案 1. 本公司採用 IFRS 永續揭露準則之導入計畫執行情形。	全體出席委員知悉，無其他建議事項。	知悉，無其他建議事項。
	討論案 1. 本公司民國 113 年(西元 2024 年)永續報告書。 2. 擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。	全體出席委員無異議通過，並提交董事會討論。	董事會全體出席董事無異議通過。
114/11/07 第 1 屆第 5 次	報告案 1. 本公司採用 IFRS 永續揭露準則之導入計畫執行情形。	全體出席委員知悉，無其他建議事項。	知悉，無其他建議事項。
	討論案 1. 擬修訂「永續發展委員會組織規程」第六條條文。	全體出席委員無異議通過，並提交董事會討論。	董事會全體出席董事無異議通過。

(六) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
1、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	√		<p><u>推動永續發展之治理架構</u> 京元電子董事會為公司最高治理單位，負責公司整體經營決策，以下設置薪酬委員會、審計委員會及永續發展委員會等功能性委員會，分別監督董事薪酬、公司財務報表、ESG關鍵績效目標等，此外設置稽核室監督公司內控制度之有效性，各委員會皆須定期向董事會報告其執行成果和決議，以維護公司及各利害關係人之權益。</p> <p>本公司為落實公司永續發展、健全公司治理制度、強化董事會對環境保護、社會責任及公司治理之監督功能，並建立良好之功能性委員會治理制度，京元於董事會下設立『永續發展委員會』，下轄「公司治理小組」、「永續環境小組」、「人權與社會公益小組」、「永續資訊揭露小組」及「永續價值鏈小組」，負責協助董事會擬定永續發展政策、制度或相關管理方針，規劃永續事務以與國際接軌並符合應遵循的法規，由永續長或永續長所指定者每年至少一次向董事會進行 ESG 相關策略與執行成效報告。</p> <p>本公司網站企業永續專區：(網址：https://www.kyec.com.tw/zh-tw/Csr/Overview)</p> <p><u>推動永續發展之專(兼)職單位</u> 本公司設置永續發展處，由永續長負責主導公司永續發展的制定、執行和評估並定期向永續委員會報告永續發展的執行成果和成效，並指派召集人及執行秘書，負責督導專案執行、資訊揭露、公司內部各部門及外部利益相關者進行溝通和協調。</p> <p>永續發展委員會呈送議案皆經主席徵詢全體出席委員意見，無異議照案通過，並照案呈送董事會報告或審議。永續發展委員會定期向董事會報告執行成果及未來的工作計劃。114年度永續發展委員會共召開4次會議。(本年報第37頁)。本公司董事會依據經營團隊的報告，檢視永續策略成功的可能性，檢視永續策略與行動的進展，提供對永續發展方向的建議，永續發展委員會及各小組並依據董事會的建議，持續調整與推動執行。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
2、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	√		<p>京元電子集團已針對重大風險事項，建構完整且嚴密的風險管理運作。由董事會負責監督風險管理機制與控管、審查相關規章與檢視重要風險報告。相關風險事項(包含 ESG 議題)，可參閱本公司網站，「企業永續 ESG」項下，點進「永續報告書」的目錄「重大議題分析與鑑別—重大議題管理策略」及各項重大議題的「重大議題管理方針」等章節查詢相關內容。(網址：https://www.kyec.com.tw)依據評估後之風險，訂定相關管理政策或策略如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>環境衝擊及管理</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> 京元電子集團經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低汙染的排放與對環境所造成的衝擊。 京元電子集團自 91 年取得「ISO 14001」、105 年取得「ISO 50001」之環境及能源管理驗證，112 年取得「ISO46001」後續並定期取得認證。 京元電子台灣廠區於 113 年通過 UL 2799 廢棄物零填埋驗證，確認廠內之廢棄物經過妥當的回收、再利用、轉化而非掩埋處理，使廢棄物轉化率為 100%。 定期盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊。根據碳盤查結果，持續執行減碳措施，有效降低範疇一排放風險及因電力使用造成的範疇二溫室氣體間接排放。 年度規劃內部稽核計畫，針對京元電子集團須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽核各作業流程已符合規定。 </td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>職業安全</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> 114 年京元電子集團皆完成「ISO 45001 職業健康安全管理系统」驗證。 每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。 </td> </tr> <tr> <td>公司治理</td> <td>法令遵循、強化董事職能</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> 透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 不定期提供董事進修及法規資訊。 為董事及經理人投保責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	說明	環境	環境衝擊及管理	<ol style="list-style-type: none"> 京元電子集團經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低汙染的排放與對環境所造成的衝擊。 京元電子集團自 91 年取得「ISO 14001」、105 年取得「ISO 50001」之環境及能源管理驗證，112 年取得「ISO46001」後續並定期取得認證。 京元電子台灣廠區於 113 年通過 UL 2799 廢棄物零填埋驗證，確認廠內之廢棄物經過妥當的回收、再利用、轉化而非掩埋處理，使廢棄物轉化率為 100%。 定期盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊。根據碳盤查結果，持續執行減碳措施，有效降低範疇一排放風險及因電力使用造成的範疇二溫室氣體間接排放。 年度規劃內部稽核計畫，針對京元電子集團須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽核各作業流程已符合規定。 	社會	職業安全	<ol style="list-style-type: none"> 114 年京元電子集團皆完成「ISO 45001 職業健康安全管理系统」驗證。 每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。 	公司治理	法令遵循、強化董事職能	<ol style="list-style-type: none"> 透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 不定期提供董事進修及法規資訊。 為董事及經理人投保責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 	無重大差異
重大議題	風險評估項目	說明														
環境	環境衝擊及管理	<ol style="list-style-type: none"> 京元電子集團經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低汙染的排放與對環境所造成的衝擊。 京元電子集團自 91 年取得「ISO 14001」、105 年取得「ISO 50001」之環境及能源管理驗證，112 年取得「ISO46001」後續並定期取得認證。 京元電子台灣廠區於 113 年通過 UL 2799 廢棄物零填埋驗證，確認廠內之廢棄物經過妥當的回收、再利用、轉化而非掩埋處理，使廢棄物轉化率為 100%。 定期盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊。根據碳盤查結果，持續執行減碳措施，有效降低範疇一排放風險及因電力使用造成的範疇二溫室氣體間接排放。 年度規劃內部稽核計畫，針對京元電子集團須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽核各作業流程已符合規定。 														
社會	職業安全	<ol style="list-style-type: none"> 114 年京元電子集團皆完成「ISO 45001 職業健康安全管理系统」驗證。 每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。 														
公司治理	法令遵循、強化董事職能	<ol style="list-style-type: none"> 透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 不定期提供董事進修及法規資訊。 為董事及經理人投保責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 														

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
3、環境議題				
(1)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	√		<p>京元電子集團皆依循 ISO14001 建立環境管理系統並持續通過第三方驗證(效期至 115/12/30),並依據 GHG Protocol 標準每年進行溫室氣體盤查,追蹤減排成效並公開揭露於永續報告書及本公司網站;台灣廠區於 112 年導入並推動 ISO 46001 水資源效率管理系統(效期至 115/8/20)、ISO14046 水足跡盤查及 UL2799 廢棄物零填埋驗證,並於 113 年完成查驗,114 年台灣廠區(竹南廠及銅鑼廠)取得 UL 2799 最高等級-鉑金級證書。 (http://www.kyec.com.tw/csr/csreport.aspx)</p> <p>本公司依環安規劃管理程序及環安管理手冊,成立職業安全衛生暨環境管理委員會,作為環境管理最高指導單位,負責擬訂公司環安政策,並審議、協調及建議環境管理相關申項,以順利推展環境保護工作,委員會每季定期召開一次會議,由總經理出任管理代表並親自主持,委員會依 PDCA 管理循環,有系統地建置規劃各項作業管制措施。並於 92 年起通過 ISO14001:2015 管理系統驗證,驗證單位為 SGS 台灣檢驗科技。</p> <p>【環境管理制度】詳細操作情形與成果請參閱本公司永續報告書「4. 環境友善」或本公司網站。</p>	無重大差異
(2)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>京元電子集團每年會根據 ISO 50001 管理系統(效期至 117/11/29)所盤查出重大能源使用及具有改善能源績效的設備,優先展開節能方案;像是針對重大能源使用的廠務設備進行汰換。除了既有設施的改善,更在設計採購階段,就已優先選擇高效率或具熱回收式機型、選用高效率轉動馬達、優先採購具有節能技術的產品。</p> <p><u>提升能源使用效率</u></p> <p>114 年京元電子集團總用電量為 860,886MWh,較 113 年 663,862MWh,增加 197,024MWh,約增加 29%。主要為新廠區擴充生產而增加電力;京元電子集團以企業成長與永續發展為目標,持續於各廠區推動電力節能專案,提高能源使用效率,因 114 年營業額較為成長,故相較 113 年用電密集度下降 3%。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p><u>再生能源方面</u></p> <p>銅鑼廠已於 113 年初完成設置屋頂型太陽能發電設施，114 年發電量達 2,558,262KWH (環境減碳效益約 1,213 噸 CO₂e)，除自設太陽能發電設備外，亦與綠電廠商簽訂長期再生能源 PPA 合約，114 年共使用 92,947MWh 綠電，相當於減碳 44,057 噸 CO₂e；佔京元集團總用電量 10.94%，以減緩因用電造成的環境衝擊。未來也將持續規劃中華廠屋頂型太陽能發電設施，為乾淨能源使用注入新的能量。在綠色製造上，減少不必要之資源浪費、尋求廢棄物減量及再利用技術開發；在價值鏈上下游，共同努力包材之回收共用；讓循環經濟效益極大化。透過製程原料回收、廢棄物減量創造循環價值。</p>	
(3) 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>全球氣候暖化的情況也造成臺灣極端天氣現象，如颱風、洪水、暴雨、乾旱等，愈來愈顯著。面對多變的自然災害，台灣廠區自 107 年開始即透過 ISO 22301 營運持續管理系統模式進行運作，藉以降低天災、人禍或因其他事故所帶來的重大財物損失及不可逆的營運衝擊，並確保在任何狀況下均能維持組織之最低營運水準，109 年 11 月通過 ISO 22301：2019 認證(效期至 115/11/11)。113 年完成關鍵供應商淹水潛勢分析，針對高風險之供應商擬定因應對策以減少關鍵供應鏈中斷風險。</p> <p>本公司氣候變遷風險與機會分析之詳細說明，已揭露於本公司永續報告書。 (http://www.kyec.com.tw/csr/csrreport.aspx)</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																										
	是	否	摘要說明																											
(4) 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？	√		<p>京元電子集團114年持續完成GHG Protocol及ISO 50001、ISO 46001及UL 2799驗證，皆通過第三方查證。</p> <p>京元電子集團最近2年溫室氣體排放量： (單位：tCO₂e)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">盤查項目</th> <th colspan="2">年度</th> </tr> <tr> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td> <td>8,637.7363</td> <td>10,517.7406</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>455,016.7844</td> <td>364,003.1249</td> </tr> <tr> <td>範疇三</td> <td>503,695.2364</td> <td>1,137,764.6512</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>957,349.757</td> <td>1,512,285.517</td> </tr> </tbody> </table> <p>114年共排放1,512,285.517tCO₂e，範疇一佔比約0.70%，範疇二，佔比約24.07%，範疇三佔比約75.23%。就比例而言，京元電子集團之溫室氣體主要排放來源為外購電力及上游購買的資本物品排放。</p> <p>每年除了定期進行組織邊界內的範疇一、二的溫室氣體進行盤查與減量外，111年起京元電子集團增加範疇三的盤查數據，且經過第三方公正單位查證，台灣廠區於113年導入GHG Protocol完成範疇三全面性盤查，並通過查驗。</p> <p>京元電子集團長年關注水資源節能環保議題，在節水計畫方面，以節水製程設計為標準，並藉由廢水回收再利用，讓每滴水的使用發揮最佳化，減少自來水用量，各單位成立節水推動組織，每年訂定施行方針，定期審視與查核用水變化。定期針對廠內設施進行效能確認，並汰換耗水之設備避免浪費。</p> <p>最近2年用水量：(所有廠區及子公司) (單位：百萬公升)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總用水量</td> <td>3,235.436</td> <td>1,680.401</td> </tr> <tr> <td>耗水量</td> <td>1,730.962</td> <td>1,054.564</td> </tr> </tbody> </table> <p>114年京元電子集團總用水量1,680.401百萬公升，用水來源主要以原始取水來源供應約1,475.062百萬公升，佔總用水量87.78%，由製程廢水回收再利用或水處理系統循環使用之回收利用水量為205.339百萬公升，佔總用水量之12.22%，將持續執行UF、RO濃縮水回收、雨水/冷凝水..等回收再利用專案，增加水源的再利用量。</p>	盤查項目	年度		113	114	範疇一	8,637.7363	10,517.7406	範疇二	455,016.7844	364,003.1249	範疇三	503,695.2364	1,137,764.6512	總計	957,349.757	1,512,285.517	年度	113	114	總用水量	3,235.436	1,680.401	耗水量	1,730.962	1,054.564	無重大差異
盤查項目	年度																													
	113	114																												
範疇一	8,637.7363	10,517.7406																												
範疇二	455,016.7844	364,003.1249																												
範疇三	503,695.2364	1,137,764.6512																												
總計	957,349.757	1,512,285.517																												
年度	113	114																												
總用水量	3,235.436	1,680.401																												
耗水量	1,730.962	1,054.564																												

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
			<p>持續實施各項製程及水系統廢水回收再利用，透過各項節水方案推行，114 年竹南廠及子公司共節省水量 174.311 百萬公升，減少碳排放量 27.19 噸。115 年持續規畫與執行節水專案，針對用水量之大主要廠區竹南/銅鑼廠及子公司設定自來水用量減量目標，將透過純水儀器水回收之改善已上線平均一年可節省 0.4 百萬公升。</p> <p>京元電子集團致力於環境保護，訂定廢棄物減量計畫，每季進行績效檢討，並執行內外部稽核，114 年度通過 ISO 14001 環境管理系統驗證。本公司主要為半導體測試及切割研磨製程，客戶之產品(wafer/IC)均統一回貨客戶端，無自有產品，廢棄物產出主要以廢包裝材料為主。本公司製程中無使用毒性化學物質，亦無空污排放問題。廢棄物均委外由合格廠商處理，無境外運輸之行為。為善盡企業社會環境責任，公司制定環境政策，設立減廢、節能、節水等目標定期查核與追蹤檢討廠內減廢節能情形建立清運處理商稽核制度，定期執行無預警跟車稽核，以確保委外清運處理作業之合法性。</p> <p>最近 2 年廢棄物產生強度： 113 年度廢棄物數據：包含所有廠區及子公司 114 年度廢棄物數據：台灣廠區(含海外子公司)已排除大陸子公司</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">年度</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">一般事業</td> <td>重量(噸)</td> <td>2,959.763</td> <td>2,775.134</td> </tr> <tr> <td>產生強度(噸/百萬元)</td> <td>7.999</td> <td>7.944</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">有害事業</td> <td>重量(噸)</td> <td>269.793</td> <td>33.742</td> </tr> <tr> <td>產生強度(噸/百萬元)</td> <td>0.792</td> <td>0.097</td> </tr> </tbody> </table> <p>113 年台灣廠區通過 UL2799 廢棄物零填埋驗證，114 年中華廠及銅鑼廠皆取得最高等級-「白金級」認證，實現「100%廢棄物轉化率」。透過源頭減量，確認廢棄物經過妥當的回收、再利用、轉化等過程，而非掩埋處理；鑑別廠內包裝材料回用情形使廢棄物最少化，回收可用資源最大化，落實循環經濟。</p>	年度		113	114	一般事業	重量(噸)	2,959.763	2,775.134	產生強度(噸/百萬元)	7.999	7.944	有害事業	重量(噸)	269.793	33.742	產生強度(噸/百萬元)	0.792	0.097	
年度		113	114																			
一般事業	重量(噸)	2,959.763	2,775.134																			
	產生強度(噸/百萬元)	7.999	7.944																			
有害事業	重量(噸)	269.793	33.742																			
	產生強度(噸/百萬元)	0.792	0.097																			

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
4、社會議題																
(1) 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>本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「國際勞工組織-工作基本原則與權利宣言」、「聯合國全球盟約十項原則」、「聯合國企業與人權指導原則」、「國際人權法典」、「聯合國企業與人權指導原則」等國際公認之人權標準，通過「京元電子股份有限公司人權管理政策」，尊重人權公約所訂定之保障，並公布於本公司網站。</p> <p>由人力資源處負責員工關係的成員辨識、評估及討論，再由各權責單位每年根據法規及內部政策鑑別各議題，辨識出人權風險議題，評估議題衝擊，每個議題皆透過《勞工人權企業社會責任守則》落實管理措施及相關教育訓練（課程內容：性騷擾防治法、性別工作平等法、從業道德守則及責任商業聯盟行為準則），完訓率 100%以實踐人權保障。另提供多元化的員工溝通管道，包含員工意見箱、勞資會議、檢舉專線、檢舉信箱、季職業安全衛生委員會等。每年根據法規及公司政策進行各議題鑑別，以保證實踐人權保障。此外，114 年亦針對同仁實施人權保障相關訓練，共計 8,699 位同仁完成訓練。未來，將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，以提高人權保障意識。</p> <p>本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>人權管理政策</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>遵守法規要求</td> <td>依照勞基法、性別平等法等法規要求，提供員工安全及健康的工作環境。</td> </tr> <tr> <td>建立良好勞資互動關係</td> <td>不強迫、強制性條件雇用員工，禁止任何不法歧視、騷擾且確保就業機會均等及同工同酬。</td> </tr> <tr> <td>支持公開資訊透明化</td> <td>推動人權教育訓練，透過公司網站、公告訊息等方式，展現公司人權主張。</td> </tr> <tr> <td>打造友善職場環境</td> <td>建置多元溝通、申訴管道，暢通即時的意見表達溝通，達到有效解決問題。</td> </tr> <tr> <td>推動家庭生活與工作平衡</td> <td>建立健康管理與促進計劃，重視員工身心健康。</td> </tr> </tbody> </table>	人權管理政策	具體方案	遵守法規要求	依照勞基法、性別平等法等法規要求，提供員工安全及健康的工作環境。	建立良好勞資互動關係	不強迫、強制性條件雇用員工，禁止任何不法歧視、騷擾且確保就業機會均等及同工同酬。	支持公開資訊透明化	推動人權教育訓練，透過公司網站、公告訊息等方式，展現公司人權主張。	打造友善職場環境	建置多元溝通、申訴管道，暢通即時的意見表達溝通，達到有效解決問題。	推動家庭生活與工作平衡	建立健康管理與促進計劃，重視員工身心健康。	無重大差異
人權管理政策	具體方案															
遵守法規要求	依照勞基法、性別平等法等法規要求，提供員工安全及健康的工作環境。															
建立良好勞資互動關係	不強迫、強制性條件雇用員工，禁止任何不法歧視、騷擾且確保就業機會均等及同工同酬。															
支持公開資訊透明化	推動人權教育訓練，透過公司網站、公告訊息等方式，展現公司人權主張。															
打造友善職場環境	建置多元溝通、申訴管道，暢通即時的意見表達溝通，達到有效解決問題。															
推動家庭生活與工作平衡	建立健康管理與促進計劃，重視員工身心健康。															

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(2)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><u>員工薪酬</u></p> <p>京元集團員工的敘薪標準乃取決於學歷背景等級以及專業的技能與經驗,不會因性別、種族、宗教、政治立場、婚姻狀況、工會社團等有所不同,且標準起薪皆優於當地法規要求之最低薪資,整體結構包含本薪、津貼、獎金與分紅。另外,依據公司的營運狀況、個人的績效表現與工作職掌的貢獻度來提供調薪與差異化獎金/分紅制度,以獎勵員工的辛勞與付出,並激勵員工能持續成長。另秉持著利潤共享的原則,年度如有獲利,應提撥 8%至 10%為員工酬勞(包含應提撥不低於 2%為基層員工酬勞),並維持每年 3~5%的調薪幅度,以體恤員工的付出。114 年度女性職員平均占比為 37.33%,女性主管平均占比為 26%。支持身心障礙人士就業,114 年進用身心障礙同仁超過 100%,優於法令規定之進用比例。除評估工作職務性質,提供就業機會予身心障礙者,並定期安排廠醫進行健康關懷,更積極配合勞動部職務再設計計畫,增設無障礙坡道、廁所扶手及提供輔具使用等,建立友善職場環境。</p> <p><u>員工福利措施</u></p> <p>本公司相當重視員工的身心平衡,在職場中,規劃多樣福利制度,除依據當地法令提供各項保險福利及退休金提撥外,亦提供優於法令的團體保險,同時設有眷屬之配偶與子女全額由公司負擔。</p>	無重大差異
(3)公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?	√		<p><u>員工健康檢查結果分析與健康促進活動</u></p> <p>京元電子集團每年辦理員工健檢及各類健康促進活動,並對身體異常員工進行個案關懷及衛教資訊提供。為強化員工三高慢性防治及健康管理,本公司於 114 年度辦理以下健康促進活動:1.辦理「(1)心血管疾病(2)血糖疾病(3)膽固醇疾病(4)腎臟疾病(5)常見腫瘤(6)菸害防治(7)代謝症候群(8)人因預防傷害(9)人因復健運動(10)營養均衡(11)婦女保健(12)血壓 722 宣導(13)視力保健(14)腸胃保健」主題活動共 14 場次,累計參與人次達 513 人。2.推動「血壓自我監測活動計畫」,邀請高血壓及高血壓前期員工於 1.5 個月內實行「722 量測原則」,共 100 人參與。3.規劃於 114 年辦理四大癌症篩檢活動,以持續提升員工健康意識與疾病預防力。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p><u>防治員工肥胖及三高等之具體措施</u> 114 年公司針對肥胖及三高慢性疾病防治進行宣導 6 次，並於八月舉辦員工年度健康檢查，健檢人數計 2,712 人，健檢結果符合代謝症候群同仁為 439 位，約佔健檢總人數 16%，針對代謝症候群同仁，公司依據體檢分級管理依序安排個別醫師諮詢衛教，使同仁了解自身健康情況，輕微者控制飲食及規律運動改善，嚴重者定期就醫並服藥治療，有效降低報告異常數值，後續諮詢追蹤人數計 439 人，諮詢追蹤完成率 100%。</p> <p><u>職業安全衛生政策</u> 京元電子集團遵循職業安全衛生法與客戶及相關團體之規定訂定政策，並尊重相關利害對團體之規定訂政策，並尊重相關利害對職業安全衛生之要求，以建構健康幸福職場。京元電子集團制定訂全面性的職業安全衛生政策，由總經理公佈，並和所有員工及主管一起執行，政策內容闡明本公司對實施職業安全衛生改善活動的原則，以及對整體安全衛生目標和改進安全衛生績效的承諾。本公司以 ISO45001 職業安全衛生管理系統為架構，用 PDCA 持續改善的自主管理精神，制定各項安全衛生管理程序及工作守則，以為作業活動遵循依據，除可降低職業災害發生率，更能將財物、人員及環境的損傷與衝擊降到最低。 114 年京元電子集團共發生可記錄之職業傷害 37 件，職業傷害所造成的死亡比率為 0，嚴重的職業傷害比率為 0，可記錄之職業傷害綜合傷害指數為 0.15，職業病所造成的死亡數量與比率為 0，可記錄之職業病的案件 0 件，每年持續進行風險評估，針對重大風險危害實施改善對策以有效降低職災發生率。114 年無發生火災事故，工安單位定期舉辦火災地震防災演練，確保每位同仁每年度都有參與到演練，以減少突發事故造成的傷害。</p> <p><u>勞工作業監測</u> 為保障勞工免於作業場所中有害物的危害，提供勞工健康舒適的作環境每年均執行 2 次作業環境監測，逐步瞭解工人員的暴露實態。</p>	

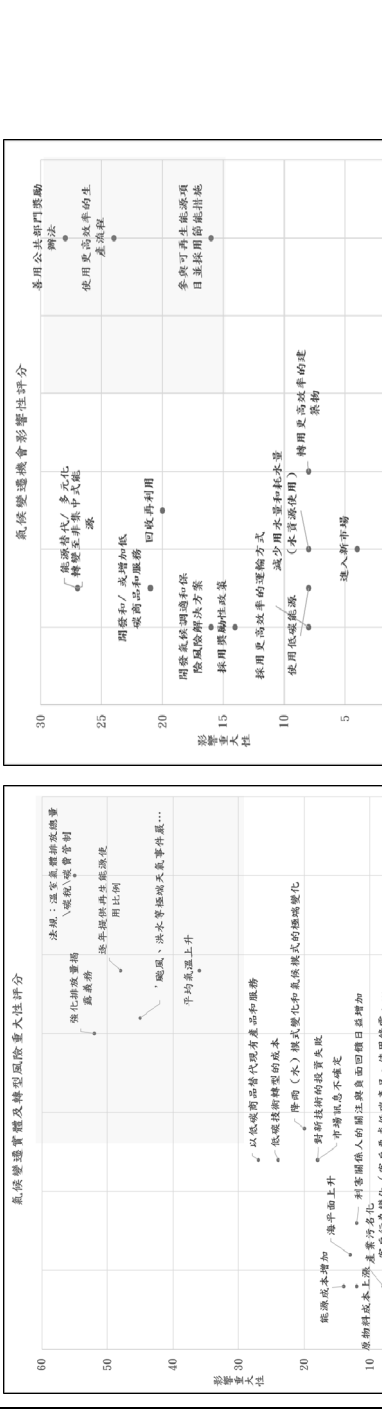
推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展守則差異情形及原因																																
	是	否	摘要說明																																	
			<p><u>智能化安全管理</u> 因應科技發展日益精良，台灣廠區將現行作業內容進行改善，導入AI辨識系統降低職業安全危害發生風險。如抓斗作業人員、化學品槽車充填作業及噪音區人員防護具等管制措施，藉由AI辨識提醒相關人員應遵守廠區規範並落實作業安全，使人員能有安全的工作環境。</p> <p><u>工安查核</u> 京元電子集團進行每月定期工安查核及不定期的承攬商巡查，每月根據查核建議項目開立NCR改善追蹤事項及每月承攬商協議會上檢討缺失。</p> <p><u>機械設備安全管理</u> 京元電子集團使用之機械設備安全採源頭管理，於設備導入前進行危害鑑別與風險等級評估，落實變更管理流程及人員教育訓練，降低災害事故發生率，製程機台安裝完成後於使用前為確保操作人員的安全，實施新機台Release制度，確認其安全裝置功能是否正常，及其他安全設施或標示是否已完成，符合本質安全要求後方可進行正常生產及運轉。機械設備安全裝置、危害警告標示標準均納入採購購買及驗收標準中。平時建立設備移機、裝機、操作、保養與維修等安全作業標準，設備日常保養或維修時將各項安全防護功能確認納入檢點項目。 京元電子集團近三年工安教育訓練與緊急應變演練工安教育訓練：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>112</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>教育訓練(人次)</td> <td>62,268</td> <td>99,192</td> <td>100,646</td> </tr> </tbody> </table> <p>緊急應變演練：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類型</th> <th>112</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>火災搶救/地震災害</td> <td>35</td> <td>34</td> <td>42</td> </tr> <tr> <td>化學洩漏</td> <td>4</td> <td>8</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>全廠疏散</td> <td>5</td> <td>4</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>交通車演練</td> <td>51</td> <td>41</td> <td>68</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>95</td> <td>87</td> <td>123</td> </tr> </tbody> </table> <p><u>公司驗證情形</u> 京元電子集團皆已取得ISO45001 (職業安全衛生管理系統(效期至115/11/25)、CNS 45001 台灣職業安全衛生管理系統(效期至115/11/24) 等國際認證，相關認證資訊皆已揭露於本公司網站及永續報告書。</p>	年度	112	113	114	教育訓練(人次)	62,268	99,192	100,646	類型	112	113	114	火災搶救/地震災害	35	34	42	化學洩漏	4	8	8	全廠疏散	5	4	5	交通車演練	51	41	68	總計	95	87	123	
年度	112	113	114																																	
教育訓練(人次)	62,268	99,192	100,646																																	
類型	112	113	114																																	
火災搶救/地震災害	35	34	42																																	
化學洩漏	4	8	8																																	
全廠疏散	5	4	5																																	
交通車演練	51	41	68																																	
總計	95	87	123																																	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
(4) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		本公司訂有各階層的教育訓練體系辦法，並每年落實年度訓練計劃與辦理。	無重大差異						
(5) 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？	√		依據本公司「誠信經營守則」規定，本公司針對研發、採購、生產、作業及服務流程制定相關管理政策。本公司已建立完善的檢舉申訴程序並揭露於公司網頁，提供暢通的客戶申訴管道與窗口，確保內、外部利害關係人之權益。	無重大差異						
(6) 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？	√		<p>本公司制定「供應商行為準則」及管理理念要求供應商共同遵循及緊密合作，致力推廣企業社會責任承諾至所屬供應商群組，並著重於社會、經濟、環境永續性風險管理。與供應商相關議題，可參閱本公司網站：https://www.kyec.com.tw/，「企業永續ESG」項下，點進「永續報告書」的目錄「永續價值鏈」章節查詢相關內容。</p> <p>列舉數則相關要求和實施要項如下：</p> <table border="1" data-bbox="758 974 1284 1646"> <tr> <td>供應商管理</td> <td>要求所有供應商必須遵守產品品質管理系統、環境安衛管理系統及供應鏈安全管理系統評鑑，並要求所有供應商需簽署「責任商業聯盟行為準則(RBA Code of Conduct)承諾書」，承諾企業社會責任管理，及不使用衝突礦產。</td> </tr> <tr> <td>供應商遴選</td> <td>依照供應商遴選條件要求所有供應商提交「供應商問卷評核調查表」、經「ESG管理調查」及「原物料(配件)供應商評定表」評核合格，並簽署「責任商業聯盟行為準則(RBA Code of Conduct)承諾書」、「供應商不使用禁用物質保證函」、「京元集團供應商廉潔守則」作為評鑑審核之依據。</td> </tr> <tr> <td>供應商稽核</td> <td>供應商永續稽核範疇涵蓋經濟、環境、社會並結合 RBA 五大構面：勞工、健康與安全、環境、道德、及管理系統。114 年針對 66 家關鍵供應商進行風險鑒別，16 家關鍵&高風險供應商進行現場(書面)稽核，所有的供應商皆於期限內完成缺失改善。</td> </tr> </table>	供應商管理	要求所有供應商必須遵守產品品質管理系統、環境安衛管理系統及供應鏈安全管理系統評鑑，並要求所有供應商需簽署「責任商業聯盟行為準則(RBA Code of Conduct)承諾書」，承諾企業社會責任管理，及不使用衝突礦產。	供應商遴選	依照供應商遴選條件要求所有供應商提交「供應商問卷評核調查表」、經「ESG管理調查」及「原物料(配件)供應商評定表」評核合格，並簽署「責任商業聯盟行為準則(RBA Code of Conduct)承諾書」、「供應商不使用禁用物質保證函」、「京元集團供應商廉潔守則」作為評鑑審核之依據。	供應商稽核	供應商永續稽核範疇涵蓋經濟、環境、社會並結合 RBA 五大構面：勞工、健康與安全、環境、道德、及管理系統。114 年針對 66 家關鍵供應商進行風險鑒別，16 家關鍵&高風險供應商進行現場(書面)稽核，所有的供應商皆於期限內完成缺失改善。	無重大差異
供應商管理	要求所有供應商必須遵守產品品質管理系統、環境安衛管理系統及供應鏈安全管理系統評鑑，並要求所有供應商需簽署「責任商業聯盟行為準則(RBA Code of Conduct)承諾書」，承諾企業社會責任管理，及不使用衝突礦產。									
供應商遴選	依照供應商遴選條件要求所有供應商提交「供應商問卷評核調查表」、經「ESG管理調查」及「原物料(配件)供應商評定表」評核合格，並簽署「責任商業聯盟行為準則(RBA Code of Conduct)承諾書」、「供應商不使用禁用物質保證函」、「京元集團供應商廉潔守則」作為評鑑審核之依據。									
供應商稽核	供應商永續稽核範疇涵蓋經濟、環境、社會並結合 RBA 五大構面：勞工、健康與安全、環境、道德、及管理系統。114 年針對 66 家關鍵供應商進行風險鑒別，16 家關鍵&高風險供應商進行現場(書面)稽核，所有的供應商皆於期限內完成缺失改善。									
5、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？	√		<p>本公司遵循GRI永續報告準則（2021年版）編製「2024（113年）京元電子永續報告書」，並通過第三方驗證單位(SGS)之AA1000第1類型中度保證等級。有關編製準則和保證，可參閱本公司網站，「企業永續ESG」項下，點進「永續報告書」的目錄「關於報告書—依循準則和外部保證/確信」章節查詢相關內容。</p> <p>114年度永續報告書預計於115年8月底前揭露於公開資訊觀測站與本公司官網。</p>	無重大差異						

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
6、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：			本公司於民國104年4月董事會通過訂定本公司「企業社會責任實務守則」，復於民國106年3月經董事會通過修正該守則，以強化企業社會責任之落實。本公司依循守則實踐永續發展，促進經濟、社會與環境之平衡，實際運作與守則規定無重大差異。	
7、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			<p>(1)本公司網站設有企業永續ESG專區，提供投資大眾及利害關係人即時取得永續資訊。</p> <p>(2)投資綠能產業：114年KYECC台灣廠區已進行9,295萬度再生能源轉供，可產生92,947張再生能源憑證並降低碳44,057噸CO₂e排放量。</p> <p>(3)在社會責任參與減碳貢獻上，台灣廠區每年皆響應苗栗縣環保局液態稻草分解菌暨防風林現地破碎推廣活動，展現了公司在推動綠色農業轉型方面的積極貢獻，並於114年擴展至465公頃，可減少因燃燒稻草所造成的碳排放達4,185公噸CO₂，希望藉此減少農民露天燃燒稻草行為以降低空氣污染物對人體之危害，共同為空氣品質改善盡一份心力。113年9月起京元將中華廠外部分區域租賃予苗栗縣政府設置Youbike站，於114年約可降低取代私人運具的碳排3,216公噸CO₂。</p> <p>(4)台灣廠區於104年即開始執行綠色採購專案，對於廠內所需物料優先採購對環境衝擊較小的產品，於110年開始綠色採購金額皆達獲獎標準，這樣的推行成效已多次榮獲環保機關特優肯定。113年綠色採購金額達3.04億元，於民國114年榮獲苗栗縣環保局「113年度民間企業與團體實施綠色採購」特優獎及行政院環境部「113年度綠色採購」優良企業之獎項。京元電子集團於廢棄物回收再利用的專案投入了不少的心力，京元電子與很多再處理的業者共同合作，創造出雙贏的局面。例如：在製程包裝材料-鋁箔袋的回收，我們透過分解後產生高品質的鋁錠原料重新製成市面上常見的鋁箔包裝材料，京元電子願意以更高的廢棄物處理費用，來轉化這些廢棄物。我們也優先使用這些廢棄物再製產品於廠內營運活動中，如廠內常見的交通錐、連桿與再製筆，這些都是凸顯京元電子集團在廢棄物再利用的決心。台灣廠區於廠內設置資源回收牆藉以強化員工對於循環經濟的認知，使京元同仁對於廢棄物再利用有更高的體認及使命感。</p> <p>(5)京元電子集團係屬IC產業之技術服務業，生產過程並無排放污染之情事。且管理階層極重視各項污染防治工作，各項檢測均能符合政府法令規範。已通過ISO14001：2015環境管理系統、ISO45001：2018職業安全衛生管理系統及ISO14064國際溫室氣體管理系統驗證(110年轉版ISO 14064-1：2018)盤查及確信涵蓋範圍已包含全集團營運邊界，113年台灣廠區新增查驗標準：GHG Protocol，也已通過盤查驗證。民國105年竹南廠通過ISO50001能源管理系統，並於民國106年擴大驗證範圍，納入銅鑼廠區，民國108年改版為ISO 50001：2018並將驗證範圍納入封裝廠及新竹廠。民國109年通過ISO22301：2019營運持續管理系統驗證。民國112年台灣廠區通過ISO 46001水資源管理系統及ISO 14046 水足跡驗證，民國113年台灣廠區通過UL 2799廢棄物零填埋驗證。</p> <p>(6)本公司響應政府之諸多就業計畫，並於民國99年11月30日獲經濟部及行政院勞工委員會頒發農工業組「創造就業貢獻獎」。並成立職工福利委員會、實施退休金制度、辦理各項員工訓練課程及員工團體保險、安排定期健康檢查等，重視勞工和諧關係。另積極與國內學校進行產學合作，目前合作學校有高雄科技大學、雲林科技大學、彰化師範大學、聯合大學、金門大學、朝陽科技大學、虎尾科技大學、育達商業科技大學…等，除善盡社會責任外，亦可由此培養基層專業人才。自實施產學合作至今即將邁入第19年，累積產學合作人數已達3,132人。</p> <p>(7)本公司在社區參與方面，成立京元電子關懷協會。以照顧弱勢族群、關懷獨居老人及參與社區活動、增進與社區鄰里之互動及連結…等為理念宗旨；並積極贊助縣市政府各類活動，對於推動公益團體的募款活動不遺餘力…也期望在此同時，善盡社會之責任。</p> <p>(8)本公司113年度永續經營報告書依全球永續性報告協會(GRI)發布之GRI準則、SASB準則及氣候相關財務揭露建議書(TCFD)架構揭露相關ESG資訊，並揭露於公開資訊觀測站與本公司官網。請參閱本公司網站：https://www.kyec.com.tw/，「企業永續ESG」項下，點進「永續報告書」的目錄查詢相關內容。</p>	

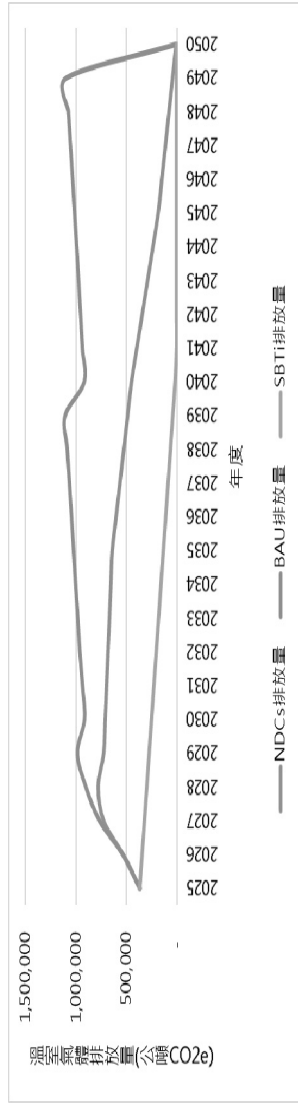
8、上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形												
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>本公司透過董事會轄下「永續發展委員會」管理機制運作，結合既有稽核室內控機制運作，並定期向董事會報告包含TCFD風險評估結果、氣候策略專案執行進度、成果，以強化董事會對氣候變遷議題之督導。</p>												
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	<p>因應氣候變遷所帶來之風險與機會，本公司依循氣候相關財務揭露(TCFD)及IFRS S2準則框架，系統性揭露：(1)氣候相關風險之鑑別與評估流程；(2)短期、中期及長期之氣候相關風險與機會；(3)氣候相關風險與機會對本公司業務營運、策略規劃及財務表現之潛在影響；以及(4)在不同氣候情境下之策略韌性分析。</p> <p>透過每年對關鍵氣候風險與機會進行辨識與評估，本公司據以擬定相應之管理因應措施，確保各項行動方案得以有效落實，以回應氣候變遷所帶來之挑戰。</p> <p>本公司採取全面且平衡之方式進行風險與機會管理，並將風險管理原則融入業務決策與日常營運中。由董事會負責整體氣候治理，並透過相關委員會之監督機制，以確保風險之鑑別、評估、回應、監控及定期檢討等程序得以有效執行，並透過持續強化跨部門協作，提升整體風險管理效能。</p>												
<table border="1" data-bbox="638 1422 750 1630"> <thead> <tr> <th>衝擊期程</th> <th>短期 1~3年(含)</th> <th>中期 4年以上~5年(含)</th> <th>長期 6年以上~10年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>重大議題策略規劃週期約為3年</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>策略決策連結</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	衝擊期程	短期 1~3年(含)	中期 4年以上~5年(含)	長期 6年以上~10年	重大議題策略規劃週期約為3年				策略決策連結				
衝擊期程	短期 1~3年(含)	中期 4年以上~5年(含)	長期 6年以上~10年										
重大議題策略規劃週期約為3年													
策略決策連結													

<p>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>為評估候端氣候事件及轉型行動對財務之影響，京元電子依據 TCFD 與 IFRS S2，建構具前瞻性之氣候情境分析，系統性評估轉型風險與實體風險在不同氣候路徑下可能造成的財務衝擊，並作為擬定風險因應策略、強化營運韌性及資本配置決策的重要依據。</p> <p>轉型風險分析方面，參考多項國際權威機構所發布之氣候情境與政策路徑，「國際能源署 (International Energy Agency, IEA)」的 NZE 2050、與「國家自主貢獻」(Nationally Determined Contributions, NDCs (Taiwan)、BAU) 納入評估，並綜合考量臺灣法規環境、產業特性條件加以調整，以確保分析結果具備合理性與可執行性。聚焦於碳稅費與能源使用、用電結構調整逐步實施所帶來的成本壓力，包含台灣碳費制度，以及上游供應高溫室氣體排放成本可能轉嫁之影響，評估不同升溫路徑與政策強度下，碳價格、供應轉嫁比例與營業成長情境造成之財務影響，同時導入再生能源使用減碳策略情境下之財務差異。</p> <p>轉型風險分析：</p> <p>為呼應京元的淨零目標，進一步評估重大氣候風險與機會，針對轉型風險中「溫室氣體總量\碳稅\碳費管制」、「逐年提供再生能源使用比例」針對京元於報導期間之財務狀況、財務績效及現金流量之影響進行評估，包含納入財務規劃的潛在影響，並將量化評估結果作為後續營運策略之考量。</p> <p>京元電子在執行財務衝擊分析將同時考量公司擴廠(楊梅廠、頭份一廠及銅鑼五廠自2026年開始用電生產)、營運成長及用電成長比，並將其納入參數預估溫室氣體排放量增長情形進行分析。</p> <p>轉型風險情境假設說明：</p> <table border="1" data-bbox="710 280 1189 1624"> <tr> <td data-bbox="710 280 782 649"> <p>情境選用</p> </td> <td data-bbox="710 649 782 1064"> <p>臺灣國家自主減量貢獻(NDC)情境</p> <p>「臺灣通過過「溫室氣體減量及管理法」(以下簡稱「溫管法」)，訂定與「巴黎協定」2°C 目標銜接一致的路徑，為加強企圖心及更新目標，臺灣於西元(下同)2021年啟動「溫管法」修法工作，名稱修改為「氣候變遷因應法」，於2023年1月立法修正通過，明定2050年淨零排放(1.5°C)長期減量目標以2005年為基準年，並設定國家溫室氣體淨排放量。</p> </td> <td data-bbox="710 1064 782 1624"> <p>國際能源總署 IEA 淨零排放情境 (Net-Zero Emissions, NZE)</p> <p>為將世紀末全球平均氣溫升幅控制在工業化前水平的 1.5°C 以內，全球的能源部門須於 2050 年達成溫室氣體淨零排放。各國將致力提升技術可行性、成本效益與社會對淨零目標的接受度，減少依賴負排放技術，同時確保經濟成長與能源供應穩定。</p> </td> <td data-bbox="710 1624 782 2083"> <p>BAU (Business As Usual) 維持既有營運模式與既定管理作法</p> <p>假設維持既有營運模式與既定管理作法，不額外採取任何溫室氣體減量要求的政策。</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="782 280 853 649"> <p>情境說明</p> </td> <td colspan="3" data-bbox="782 649 1189 1624"> <p>1.5~2°C</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="853 280 925 649"> <p>預計升溫</p> </td> <td colspan="3" data-bbox="853 649 1189 1624"> <p>1.5~2°C</p> </td> </tr> </table>	<p>情境選用</p>	<p>臺灣國家自主減量貢獻(NDC)情境</p> <p>「臺灣通過過「溫室氣體減量及管理法」(以下簡稱「溫管法」)，訂定與「巴黎協定」2°C 目標銜接一致的路徑，為加強企圖心及更新目標，臺灣於西元(下同)2021年啟動「溫管法」修法工作，名稱修改為「氣候變遷因應法」，於2023年1月立法修正通過，明定2050年淨零排放(1.5°C)長期減量目標以2005年為基準年，並設定國家溫室氣體淨排放量。</p>	<p>國際能源總署 IEA 淨零排放情境 (Net-Zero Emissions, NZE)</p> <p>為將世紀末全球平均氣溫升幅控制在工業化前水平的 1.5°C 以內，全球的能源部門須於 2050 年達成溫室氣體淨零排放。各國將致力提升技術可行性、成本效益與社會對淨零目標的接受度，減少依賴負排放技術，同時確保經濟成長與能源供應穩定。</p>	<p>BAU (Business As Usual) 維持既有營運模式與既定管理作法</p> <p>假設維持既有營運模式與既定管理作法，不額外採取任何溫室氣體減量要求的政策。</p>	<p>情境說明</p>	<p>1.5~2°C</p>			<p>預計升溫</p>	<p>1.5~2°C</p>		
<p>情境選用</p>	<p>臺灣國家自主減量貢獻(NDC)情境</p> <p>「臺灣通過過「溫室氣體減量及管理法」(以下簡稱「溫管法」)，訂定與「巴黎協定」2°C 目標銜接一致的路徑，為加強企圖心及更新目標，臺灣於西元(下同)2021年啟動「溫管法」修法工作，名稱修改為「氣候變遷因應法」，於2023年1月立法修正通過，明定2050年淨零排放(1.5°C)長期減量目標以2005年為基準年，並設定國家溫室氣體淨排放量。</p>	<p>國際能源總署 IEA 淨零排放情境 (Net-Zero Emissions, NZE)</p> <p>為將世紀末全球平均氣溫升幅控制在工業化前水平的 1.5°C 以內，全球的能源部門須於 2050 年達成溫室氣體淨零排放。各國將致力提升技術可行性、成本效益與社會對淨零目標的接受度，減少依賴負排放技術，同時確保經濟成長與能源供應穩定。</p>	<p>BAU (Business As Usual) 維持既有營運模式與既定管理作法</p> <p>假設維持既有營運模式與既定管理作法，不額外採取任何溫室氣體減量要求的政策。</p>										
<p>情境說明</p>	<p>1.5~2°C</p>												
<p>預計升溫</p>	<p>1.5~2°C</p>												

三種情境下溫室氣體排放量預估



轉型風險：溫室氣體總量\碳稅\碳費管制衝擊分析
 京元電子依據現行法規或未來規畫的碳定價機制，評估不同碳定價對公司的衝擊程度，分析公司在NDCs、NZE、BAU三種氣候情境下，分別以「公司自主減量計畫」、「積極減碳承諾SBTi達到2050年淨零排放目標」、「維持現況不繼續實施減碳管理措施」3種減量路徑，分析碳價可能造成的財務衝擊。

(一)相關影響參數：

參數名稱	影響說明
年營收成長率	1. 中華、銅鑼、頭份一廠用電量依據營運成長率與用電需求成長率。 2. 楊梅廠、頭份一廠及銅鑼五廠自 2026 年開始用電，參考頭份廠用電成長幅度預估。
碳費	1. 參考環境部 2024 年第 6 次碳費率審議會資料，碳費費率以 2 年為一期分階段調升；2030 年前碳費率參考環境部審議會之參考價，2030 年後以等比例成長預估，一般費率上限為 3,000 元。

(二)財務衝擊分析結果：

情境 假設	說明	2025 年		2030 年		2035 年	
		碳費徵收 金額	約佔營收 影響比例	碳費徵收 金額	約佔營收 影響比例	碳費徵收 金額	約佔營收 影響比例
NDCs	1. 本情境採環境部自主減量方案 2025~2030 年減碳基準年減 碳 6%；2035 年較 2030 年減 碳 10%，2040 年較 2035 年減 碳 30%，2045 年較 2040 年減 碳 60%。 2. 新廠區首年採環境部一般費率 (300 元/噸)；第二年起採環境部 優惠費率 B(100 元/噸)計。	\$68,035,380	0.20%	\$280,360,329	0.52%	\$539,731,239	0.91%
NZE	1. 本情境為 SBTi 路徑，以 2025 年為基準年；2035 年為目標 年，2026 年起每年較基準年絕 對減量 6.3%(4.2%*(目標年-基 準年))。 2. 新廠區首年採環境部一般費率 (300 元/噸)；第二年起採環境部 優惠費率 A(50 元/噸)計。	\$68,035,380	0.20%	\$91,657,046	0.17%	\$84,012,391	0.14%
BAU	1. 假設在政府完全不採取任何溫 室氣體減量要求的政策，任由 自由市場力量引導的經濟成長 下，因溫室氣體排放源的自發 行為而增加長的溫室氣體排放 量。 2. 京元僅遵守環評承諾， 2025~2029 年採用綠電 10%； 2030~2039 年 20%；2040~2049 年採用 35%；2050 年採用 100% 3. 本情境不申請環境部優惠費 率，所有廠區皆採一般費率(300 元/噸)計。	\$87,325,400	0.26%	\$1,148,607,750	2.15%	\$2,097,543,716	3.55%

轉型風險：提高再生能源逐年使用比例
 依據國際再生能源總署發布之《2021年再生能源統計》報告指出，全球再生能源增長速度提升，2020年全球再生能源占
 比約為36.6%，成長率達10%，而全球各大產業也積極因應，在面對再生能源發展政策變化以及客戶的要求下，京元電
 子可能面臨因提升再生能源

(一) 相關影響參數：

影響說明	
參數名稱	營運成長率與用電需求成長率
年營收成長率	受到國家能源結構轉型影響及台電公司財務壓力，未來10年台電電費以每年5%成長之基準
電費	情境預估，綠電電費則鎖定未來10年各綠能廠商合約轉供後均價6度/元。

(二) 財務衝擊分析結果

情境 假設	說明	2025年		2030年		2035年	
		再生能源 購買金額	約佔營收 影響比例	再生能源 購買金額	約佔營收 影響比例	再生能源 購買金額	約佔營收 影響比例
NDCs	配合自主減量購買綠電， 2025~2026年購買佔總用電 量10%的綠電，2027~2030 年各廠每年較基準年漸進 式絕對減量2~3%，於2030 年時較基準年下降6%，並 於各年度購買滿足減量需 求的綠電(2025年10%、 2030年38%、2035年50%)	\$147,113,998	0.43%	\$1,244,290,370	2.33%	\$1,184,986,829	2.01%
NZE	SBTi 科學基礎減碳目標， 2035年全 KYEC 碳排放量需 較基準年 2025 年降低 63%，且每年皆須較 2025 年絕對減量 6.3%，採用再 生能源(2025 年 10%、2030 年 78%、2035 年 89%)	\$147,113,998	0.43%	\$2,557,086,116	4.78%	\$2,115,730,509	3.58%
BAU	符合環評自主承諾購買綠 電(2025 年 10%、2030 年 20%、2035 年 20%)	\$147,113,998	0.43%	\$654,816,227	1.23%	\$473,172,446	0.80%

由於「溫室氣體總量\碳稅\碳費管制」與「逐年提供再生能源使用比例」兩項轉型風險有相關聯性，因此將財務衝擊合併進行考量，評估可能影響營收佔比如下：

情境假設	2025年	2030年	2035年
NDCs	0.80%	5.57%	6.30%
NZE	0.80%	9.67%	8.03%
BAU	0.87%	6.58%	9.38%

轉型風險：碳稅費造成供應鏈原物料成本提升衝擊分析

在全球碳稅費議題及趨勢下，增加評估在NZE及BAU不同情境下，優先評估原物料供應鏈在短中長期將面臨碳稅與碳費政策的顯著變化，可能影響京元電子採購成本與營運獲利。

升溫情境	破價假設 (USD/tCO ₂)	情境範圍說明
NZE	1. 依據 Downscaling[GCAM 6.0 NGFS]Net Zero 2050 情境分析各國碳費假設~2035年，碳價上漲 120~260(USD/tCO ₂)	1. 全面覆蓋：全供應鏈納入碳價計算，轉嫁壓力高 2. 原料供應商皆需繳交碳稅； 3. 各國碳邊境政策 (CBAM) 同步實施； 4. 碳費間接反映在採購與運輸價格中
	1. 依據 Downscaling[GCAM 6.0 NGFS]Below 2°C 情境分析各國碳費假設~2035年，碳價上漲 80~180 (USD/tCO ₂)	1. 部分覆蓋：高排放產業 2. 僅高排放產業與能源部門被課稅； 3. 電子與封測供應鍵多屬豁免或緩推階段； 4. 成本轉嫁比例較低

(一)相關影響參數：

參數	預設值	變動範圍
碳價(USD/tCO ₂)	80~260	依不同情境、國家
營業成長率(年)	1.27~3.01%	公司營業成長預估
匯率(NTD/USD)	33(以2010年匯率計)	30~35
供應商成本轉嫁比例	50%	± 20%

(二)財務衝擊分析結果

原物料供應鍵透過NZE及BAU兩種情境及不同地區不同破價情形分析結果，對營收衝擊在短中長期影響皆<0.1%，結論財務衝擊影響較小。

<p>4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>本公司參考氣候變遷相關科學資訊、氣候相關財務揭露(TCFD)建議，以及國內外相關機構所發布之研究報告與指引，並綜合參考量本公司作為半導體測試服務供應商之營運特性，據以辨識並彙整可能影響營運之氣候風險因素，建立本公司之氣候相關風險清單。針對清單中各項氣候風險，本公司依其「財務學程度」、「營運影響程度」及「風險發生可能性」進行綜合評估，並透過量化評分方式進行氣候風險分級，以辨識短期、中期及長期之重大氣候變遷風險。相關評估結果將以量化分析或質性說明方式呈現，並由永續發展委員會提送董事會同意，並作為後續風險回應策略、營運規劃及資本配置決策之重要參考，持續強化本公司面對氣候變遷風險與機會之管理能力。</p>																											
<p>5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>1. 轉型風險的評估 碳費及營收成長相關參數：</p> <table border="1" data-bbox="430 280 638 1601"> <thead> <tr> <th>參數名稱</th> <th>影響說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>年營收成長率</td> <td>1. 中華、銅鑼、頭份一廠用电量依據營運成長率與用電需求成長率。 2. 楊梅廠、頭份一廠及銅鑼五廠自 2026 年開始用電，參考頭份廠用電成長幅度預估。</td> </tr> <tr> <td>碳費</td> <td>參考環境部 2024 年第 6 次破費費率審議會資料，破費費率以 2 年為一期分階段調升；2030 年前破費費率參考環境部審議會之參考價，2030 年後以等比例成長預估，一般費率上限為 3,000 元。</td> </tr> </tbody> </table> <p>電費及營收成長相關參數：</p> <table border="1" data-bbox="686 280 837 1601"> <thead> <tr> <th>參數名稱</th> <th>影響說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>年營收成長率</td> <td>營運成長率與用電需求成長率</td> </tr> <tr> <td>電費</td> <td>受到國家能源結構轉型影響及台電公司財務壓力，未來 10 年台電電費以每年 5%成長之基準情境預估，綠電電費則鎖定未來 10 年各綠能廠商合約轉供後均價 6 度/元。</td> </tr> </tbody> </table> <p>供應鏈成本上升相關參數：</p> <table border="1" data-bbox="877 280 1077 1601"> <thead> <tr> <th>參數</th> <th>預設值</th> <th>變動範圍</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>碳價 (USD/tCO₂)</td> <td>80~260</td> <td>依不同情境、國家</td> </tr> <tr> <td>營業成長率(年)</td> <td>1.27~3.01%</td> <td>公司營業成長預估</td> </tr> <tr> <td>匯率 (NTD/USD)</td> <td>33(以 2010 年匯率計)</td> <td>30~35</td> </tr> <tr> <td>供應商成本轉嫁比例</td> <td>50%</td> <td>± 20%</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 轉型風險的評估 實體風險假設說明： 在氣候變遷影響下，臺灣降雨型態呈現季節分布不均與極端化趨勢，乾旱事件發生頻率與強度提高，可能導致工業用水調度壓力上升。考量公司營運據點所在區域之水資源條件與政府供水調配機制，本公司於情境分析中參考 IPCC AR6 SSP 情境，選擇低排放情境 (SSPI-2.6) 與極高排放情境 (SSP5-8.5) 兩種假設不同升溫路徑下乾旱事件及高溫之頻率與影響程度。進行實體風險情境分析。</p>	參數名稱	影響說明	年營收成長率	1. 中華、銅鑼、頭份一廠用电量依據營運成長率與用電需求成長率。 2. 楊梅廠、頭份一廠及銅鑼五廠自 2026 年開始用電，參考頭份廠用電成長幅度預估。	碳費	參考環境部 2024 年第 6 次破費費率審議會資料，破費費率以 2 年為一期分階段調升；2030 年前破費費率參考環境部審議會之參考價，2030 年後以等比例成長預估，一般費率上限為 3,000 元。	參數名稱	影響說明	年營收成長率	營運成長率與用電需求成長率	電費	受到國家能源結構轉型影響及台電公司財務壓力，未來 10 年台電電費以每年 5%成長之基準情境預估，綠電電費則鎖定未來 10 年各綠能廠商合約轉供後均價 6 度/元。	參數	預設值	變動範圍	碳價 (USD/tCO ₂)	80~260	依不同情境、國家	營業成長率(年)	1.27~3.01%	公司營業成長預估	匯率 (NTD/USD)	33(以 2010 年匯率計)	30~35	供應商成本轉嫁比例	50%	± 20%
參數名稱	影響說明																											
年營收成長率	1. 中華、銅鑼、頭份一廠用电量依據營運成長率與用電需求成長率。 2. 楊梅廠、頭份一廠及銅鑼五廠自 2026 年開始用電，參考頭份廠用電成長幅度預估。																											
碳費	參考環境部 2024 年第 6 次破費費率審議會資料，破費費率以 2 年為一期分階段調升；2030 年前破費費率參考環境部審議會之參考價，2030 年後以等比例成長預估，一般費率上限為 3,000 元。																											
參數名稱	影響說明																											
年營收成長率	營運成長率與用電需求成長率																											
電費	受到國家能源結構轉型影響及台電公司財務壓力，未來 10 年台電電費以每年 5%成長之基準情境預估，綠電電費則鎖定未來 10 年各綠能廠商合約轉供後均價 6 度/元。																											
參數	預設值	變動範圍																										
碳價 (USD/tCO ₂)	80~260	依不同情境、國家																										
營業成長率(年)	1.27~3.01%	公司營業成長預估																										
匯率 (NTD/USD)	33(以 2010 年匯率計)	30~35																										
供應商成本轉嫁比例	50%	± 20%																										

6.若因管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識管理實體風險及轉型風險之指標與目標。

氣候減緩策略

京元電子以「提升能源效率」、「再生能源使用」、「供應鏈減碳」、「資源循環減量」做為因應轉型風險之推動策略，並提出對應相關管理與監督機制，逐步邁向淨零之路。

(一)提升能源效率、持續導入節能措施

自 2019 年開始導入 ISO 50001 能源管理系統標準，並依據 ISO 14064-1:2018 及 GHG PROTOCOL 溫室氣體盤查標準進行能源盤點、透過現場掛設之儀錶進行監測、直接量測各能源使用、透過問歇式暫態量測類比法估算廠內的能源消耗量，瞭解各場域大宗能源類型，並制定節能改善計畫及短中長期目標，建立能源基準線與 KPI 監控，透過 PDCA 循環，將節能標的落實至廠務系統及生產設備。

1.潔淨室及空調系統 (Cleanroom HVAC)

FFU(風機過濾單元)由舊型 AC 電源更換為高效 DC 電源。MAU(外氣空調箱)與 DCP(乾盤管系)的永磁馬達更換，進一步提升了空氣循環系統的基礎效率。2025 年 8 項方案，節能 16,067,636 度電。

2.冰水系統優化 (Chilled Water System)

冰水主機汰舊換新，以及冷卻水塔散熱鱗片與二次冰水泵的效能提升。此類方案不僅節省電力，更能改善整體的空調負載分配，提供穩定的製程冷卻環境。2025 年 10 項方案，節能 7,430,710 度電。

3.生產測試設備節能 (Testing Equipment)

針對半導體測試端進行軟體與運作邏輯優化。透過設定機台待機 (Idle) 狀態時自動進入低能消耗模式，在不影響生產稼動率的情況下，穩定節電。2025 年 4 項方案，節能 1,252,328 度電。

4.電力與基礎設施 (Power & Infrastructure)

重點在於 UPS (不斷電系統)的汰換，將功因 (Power Factor) 由 0.8 提升至 1，大幅降低無功功率損耗。同時配合廠區傳統燈具全面更換為 LED 照明，落實廠務基礎設施的節能。2025 年 5 項方案，節能 692,542 度電。

5.動力系統：空壓與真空 (Air & Vacuum)

透過「高效能機組」取代舊型空壓機，並針對 PV (製程真空)系統實施定頻改變頻控制，依據實際生產負荷自動調節輸出功率，避免能源浪費。2025 年 5 項方案，節能 655,462 度電。

(二)採購及建置再生能源

京元電子因應淨零碳排放路徑，積極評估與導入再生能源，透過市場化機制採購再生能源電力及規畫於既有及新建廠房屋頂建置太陽光發電系統，逐年提升再生能源使用比例 (RE%)，作為降低範疇二排放及因應電力結構轉型之主要手段，目標 2025 年時達總用電量 10%，2030 年時達總用電量 38%，2040 年時達總用電量 50%，2050 年時達總用電量 100%。

■採購方式主要為再生能源電力契約及再生能源憑證。

■綠電導入節奏將視電力市場供給狀況、價格條件及營運需求彈性調整。

■以確保營運穩定與成本可控為前提，避免對財務造成過度集中風險。

(三)供應商盤查及減碳推動

京元電子將企業社會責任納入供應商合約中，並要求供應商履行 ESG 條款，以供應商 100%履行 ESG 條款作為長期目標。

<p>■與供應商共同開發環境友好的材料，並推動製程改進和設備升級來實現節能減碳。</p> <p>■建立供應鏈碳盤查機制，未來優先採購具環保標章或高能源效率之設備。</p> <p>■評估低碳包材使用，輔導供應商進行碳足跡盤查。</p> <p>(四)廢棄物循環減量</p> <p>通過UL 2799廢棄物零填埋白金級認證，同時持續進行運輸排程優化，並與廢棄物清除商合作，透過廢棄物壓縮減容處理可減少清運車趟，減少碳排放。</p>	<p>■與供應商共同開發環境友好的材料，並推動製程改進和設備升級來實現節能減碳。</p> <p>■建立供應鏈碳盤查機制，未來優先採購具環保標章或高能源效率之設備。</p> <p>■評估低碳包材使用，輔導供應商進行碳足跡盤查。</p> <p>(四)廢棄物循環減量</p> <p>通過UL 2799廢棄物零填埋白金級認證，同時持續進行運輸排程優化，並與廢棄物清除商合作，透過廢棄物壓縮減容處理可減少清運車趟，減少碳排放。</p>
<p>專案名稱</p>	<p>降低木棧板焚化量</p>
<p>執行方法</p>	<p>內部：統計廠內棧板來源、分類回用 外部：木料箱由供應商回收、贈與可維修後利用棧板</p>
<p>執行成效</p>	<p>2025 年度透過挑選，贈予供應商棧板循環使用，共減量 10.95T，減少 8.07tCO₂e，其餘廢木棧板提供給再利工廠商進行破碎再製成燃料棒使用共減量 118.5T，減少 87.35 公噸 CO₂e 排放。</p>
<p>專案名稱</p>	<p>包材回用</p>
<p>執行方法</p>	<p>1. 每月請各 BU 進行包材回用數據統計。 2. 2025/4 設定包材回用目標，並於每月永續會議檢討。</p>
<p>執行成效</p>	<p>2025 年度包材(晶舟盒、IC Tray、紙箱...等)透過回用、減量之方式，共回用了 2,476.91T，減少 3829.40 公噸 CO₂e 排放。</p>
<p>專案名稱</p>	<p>空桶處理由焚化→再利用處理</p>
<p>執行方法</p>	<p>透過再利用廠商變更廢空桶處理</p>
<p>執行成效</p>	<p>2025 年度共有 2.61T 廢空桶進行再利用處理，回收率為 95%，減少 1.92 公噸 CO₂e 排放。</p>
<p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>京元集團將於 2026 年導入內部碳定價制度，並將其作為後續減碳投資之工具。</p>

管理氣候相關目標及績效			
管理氣候相關目標	2025年目標	2025年達成狀況	因應對策
再生能源使用目標 (台灣廠區)	再生能源使用量占總用電量 達10% (範疇一+範疇二)較前一年 溫室氣體密集度削減2%	再生能源使用量占總用電量 達10.94% 114年範疇一及範疇二之溫室 氣體排放量合計為 374,520.8655tCO ₂ e, 密集度 為10.721tCO ₂ e/百萬元, 113 年範疇一及範疇二之溫室氣 體排放量合計為 315,103.6207tCO ₂ e, 密集度 為11.716tCO ₂ e/百萬元。排放 密集度減少約8.49%。	持續與再生能源業者合作 監控轉供度數。 逐步提高台灣廠區再生能 源使用, 有效減緩溫室氣體 排放。
溫室氣體減量目標 (全集團)			
節水目標 (全集團)	2025年度取水密集度較2020 年下降5%	較2020年取水密集度下降34%	透過水資源管理系統, 持續規 劃節水方案。
8.若設定氣候相關目標, 應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程, 每年達成進度等資訊; 若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標, 應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。			
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。			
參考下列 1-1 及 1-2 說明。			

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

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 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

1.111 年起溫室氣體盤查範圍已涵蓋京元集團合併報表之所有母子公司，盤查資訊依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

2.113 年範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計為 453,654.5207tCO₂e，密集度為 12.331tCO₂e/百萬元。

114 年範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計為 374,520.8655tCO₂e，密集度為 10.721tCO₂e/百萬元。

3.113 年起台灣廠區新增盤查標準 GHG Protocol，完成範疇三全面性盤查。

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：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

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 Standardization, 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。

註 5：114 年度已排除大陸子公司數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

京元電子集團揭露溫室氣體總排放量：

【113 年度】

確信範圍：台灣廠區(含海外子公司)及大陸子公司

【114 年度】

確信範圍：台灣廠區(含海外子公司(查證中))已排除大陸子公司數據

執行確信之範圍

	113 總排放量(公噸 CO2e)	114 總排放量(公噸 CO2e)	
台灣廠區(含海外子公司)	範疇一總排放量	7,894.6663	10,517.7406
	範疇二總排放量	307,208.9544	364,003.1249
	範疇三總排放量	478,412.2164	1,137,758.1764
	購買商品或服務產生的排放	80,099.1530	120,900.4206
	上游購買的資本物品產生的排放	310,895.4018	914,224.3825
	與燃料和能源相關活動的排放	63,349.1302	85,987.8094
	上游運輸和配送產生的排放	12,349.5223	7,216.9309
	營運產生廢棄物的處理與處理的排放	334.5265	360.2738
	商務旅行產生的排放	291.3481	227.9722
	員工通勤產生的排放	4,167.0408	4,679.6843
	上游租賃資產產生的排放	0.0000	203.6956
	下游運輸和配送產生的排放	4,475.6295	3,911.8211
	投資產生的排放	2,450.4642	51.6608
排放量總計	793,515.837	1,512,285.517	
確信機構	台灣檢驗科技(SGS)	台灣檢驗科技(SGS)	
大陸子公司	範疇一	743.07	
	範疇二	137,807.83	
	範疇三	25,283.02	
	總計	163,833.92	
	確信機構	萬泰認證(WIT)	
京元電子集團總排放量	957,349.757	1,512,285.517	

1. 113-114 年京元集團確信機構皆採 ISO14064-3 準則確信，確信意見見範疇一、二為合理保證，確信三有限保證。

2. 113 年起台灣廠區(含海外子公司)新增盤查標準 GHG Protocol，完成範疇三全面性盤查，確信意見見範疇一、二為合理保證，確信三有限保證；確信範圍為台灣廠區及合併報表海外子公司，114 年度數據查證中，相關完整確信資訊將於永續報告書揭露。

3. 114 年度已排除大陸子公司之盤查數據。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

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減量目標達成情形。

1. 本公司依上市公司編製申報永續報告書作業辦法 4-1 條於 2022 年起完成合併財務報告之溫室氣體排放盤查與確信，故基準年為 2022 年。

2022 基準年：

- 碳排放總量為 498,772(tCO₂)
- 範疇一直接排放為 6,522.8346(tCO₂)
- 範疇二間接輸入能源排放為 412,521.9046(tCO₂)
- 範疇三間接運輸排放為 14,885.3206(tCO₂)
- 間接組織使用產品排放為 64,842.8983(tCO₂)

2. 減量目標：

年度減量目標	2025	2030	2040	2050
京元電子集團(範疇 1+2)較前年碳排放強度削減 2%	京元電子集團(範疇 1+2)較 2022 年溫室氣體減少 10%	京元電子集團(範疇 1+2)較 2022 年溫室氣體減少 15%	京元電子集團(範疇 1+2)較 2022 年溫室氣體減少 30%	京元電子集團較 2022 年溫室氣體減少 100%

3. 減量策略及具體行動計畫：

目前主要的減碳策略為購買再生能源及搭配廠內各項節能專案並進行冷媒汰換評估(使用環保型冷媒)，以降低範疇 1+2 的排放量，範疇 3 的減排是達成淨零排放的重要行動，目前將規劃以購買破權、使用低碳材料並強化綠色供應鏈，將組織外部的間接排放持續降低，以達成 2050 年淨零排放之目標。

4. 減量目標達成情形：

2025 年因應大量訂單需求，持續擴充頭份新廠，並於既有廠區擴充生產，導致相較於 2024 年的用電量較為上升，另因 2025 年營業額有所成長，故相較於 2024 年溫室氣體範疇 1+2 的排放集度下降 8.5%。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
1、訂定誠信經營政策及方案				
(1) 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>公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司所有人員（包含子公司）於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益。「誠信經營守則」業經本公司董事會通過，相關政策亦揭露於本公司官網。</p> <p>本公司董事會係盡善良管理人之注意義務，監督公司防止不誠信行為，以確保誠信經營政策之落實。再者，為健全本公司誠信經營，稽核單位將「誠信經營守則」之遵循情形納入查核範圍，並定期向董事會報告缺失改善辦理情形。董事對於與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，於董事會討論及表決時皆予以迴避。</p>	無重大差異
(2) 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>本公司在「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中，針對行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權、從事不公平競爭之行為、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全等行為設有具體防範方案並定期檢討防範方案之妥適性與有效性。</p> <p>對所有營運據點之營運活動，進行貪腐相關情事的風險評估，透過業管單位自行查核及法令遵循自行評估，達到有效控管並落實執行，並由稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，另定期向本公司人員舉辦教育訓練與宣導，共同管理與預防不誠信行為之產生。</p>	無重大差異
(3) 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>本公司在「誠信經營作業程序及行為指南」中，具體規範執行業務應注意事項。在各項商業往來之前，考量代理商、供應商、客戶及其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易且清楚說明公司之誠信經營政策與相</p>	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	
			關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。同時也訂有「不誠信行為之檢舉辦法」，及相關不誠信行為之檢舉制度、檢舉管道，設立檢舉專線及電子信箱。對於檢舉人身份及檢舉內容予以保密或依法採取適當之保護措施。對於檢舉案件，如經調查證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，將立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，情節重大者，將依相關法令或依公司管理辦法予以解任或解雇，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權利。為落實公司所有人能遵循此規範，本公司定期向本公司人員舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果，並依公司相關規定進行獎懲處理。	
2、落實誠信經營				
(1)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？	√		本公司與他人建立商業關係前，均先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾涉有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。在與供應商合作時，提供「供應商廉潔守則」承諾書予以簽署，相關規範及要求皆已於該承諾書中明訂。經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實本公司之誠信經營政策。	無重大差異
(2)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	√		本公司已設置隸屬於董事會之專責單位，總經理室為其專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，掌理各事項，並定期向董事會報告。 本公司落實執行誠信經營政策，114年相關執行情形： 1.114年度當年度安排全體在職同仁接受RBA通識及人權教育訓練，內容涵蓋人權(包含不強迫勞動、禁用童工、不歧視、禁止騷擾、尊重結社自由、尊重隱私、落實工作時間限制並給予合適薪資福利)、勞工、健康與安全、職場不法侵害及性騷擾防治宣導、環境保護、	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>道德規範(包含誠信經營與反貪腐)、管理系統，員工完訓率 100%。</p> <p>2.檢舉制度與檢舉人保護於「公司治理守則」及「誠信經營守則」訂有具體檢舉辦法管理制度，積極防範不誠信行為，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，另官網利害關係人專區提供員工、股東、利害關係人及外部人有效之溝通方式，並揭露檢舉途徑。114年受理外部檢舉案件為 0 件。</p>	
(3)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	√		<p>本公司在「誠信經營作業程序及行為指南」中，訂有利益衝突迴避政策。本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管提供適當指導。本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。</p>	無重大差異
(4)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	√		<p>本公司落實誠信經營，業已建立有效之會計制度、內部控制制度以確保誠信經營之落實，並由稽核單位依年度稽核計畫查核前項之遵循情形。此外本公司亦遵循「公司法」及「證券交易法」等相關法令之規範，由會計師負責相關會計表冊之查核簽證。</p>	無重大差異
(5)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		<p>本公司已將誠信經營之相關規章及辦法業已公告於本公司網站，俾供董事、經理人及本公司僱員查閱參考。本公司與商業往來交易對象所簽訂之制式契約對外文件中，悉已要求遵守誠信經營政策行為之相關條款；董事會及高階管理階層均簽署書面聲明，積極落實誠信經營政策之承諾。本公司每年對同仁辦理誠信經營</p>	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>議題相關教育訓練。本公司於新進同仁職前訓練中，宣導誠信經營議題相關之內部教育訓練。</p> <p>執行情形：</p> <p>1.114 年本公司舉辦誠信經營、從業道德及防範內線交易等相關議題之內部教育訓練參訓人數為 8,699 人次，合計共 4,263 小時。</p> <p>2.本公司對現任董事及經理人適時提供教育宣導資料，如提供「上市公司內部人股權交易問答集宣導手冊」，使本公司內部人瞭解相關規範並據以遵循。本公司於 114 年 12 月 26 日對現任董事進行相關教育宣導。</p> <p>3.本公司分別於 114 年 4 月 22 日、114 年 7 月 22 日、114 年 10 月 21 日及 115 年 1 月 29 日以電子郵件方式通知所有董事及內部人各季財務報告公告前之封閉期間，提醒所有董事及內部人勿於財報公告前交易股票，避免內部人誤觸該規範。</p>	
3、公司檢舉制度之運作情形				
(1)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？	√		內部檢舉管道：本公司設有員工留言板、專責信箱及電話，受理員工檢舉反映事項。	無重大差異
(2)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？	√		本公司由人力資源處受理並在保密的情況下進行調查作業。	無重大差異
(3)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？	√		依據本公司「誠信經營守則」第 22 條及「誠信經營作業程序及行為指南」第 21 條之規定，對於檢舉人身分及內容確實保密，不因檢舉而遭受不當處置之措施。本公司外部檢舉管道，設置於公司外部官網「商業行為與道德舉報系統」。	無重大差異
4、加強資訊揭露				
(1)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>本公司已將「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」上傳至本公司網站，以揭露誠信經營相關資訊情形。</p> <p>民國 114 年度相關執行成效如下：</p> <p>針對誠信經營商業活動、禁止不誠信行為與損害利害關係人利益、對公司智慧財產權之保密義務等進行教育</p>	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	
			訓練。於公司勞資會議、新人訓練、在職訓練、內部網頁，彙整誠信經營守則及內部重大資訊處理重要規範，宣導同仁於執行業務時注意之事項。另外將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策，設立明確有效之懲戒制度。本公司民國114年度並未接獲有關不誠信行為之舉報案件。	
5、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「誠信經營守則」，以建立誠信經營之企業文化並健全發展，實際運作情形與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。				
6、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： • 推動防範內線交易之宣導及教育訓練 一、落實執行誠信經營政策，114年相關執行情形： 1. 本公司已配合108年度「上市上櫃公司誠信經營守則」之修訂，於民國108年12月27日經董事會通過修訂本公司「誠信經營守則」，並於民國112年5月5日經董事會通過修訂「誠信經營作業程序及行為指南」，以具體落實誠信經營之守則內容。 2. 本公司除制定人權政策予員工、供應商、社區居民共同遵守外，對於當年度到職新進同仁以及在職同仁每年度採用面授、數位線上方式安排商業行為與道德、勞工人權政策相關之教育訓練，內容包含：商業行為與道德(如人權保障、誠信經營)、責任商業聯盟行為準則(RBA)及員工行為準則，使同仁能夠感受到集團對於員工的重視與尊重，課程訓練總時數為48,408小時，受訓人數為8,699人，完訓率100%。 3. 本公司定期針對新進人員講授公司之組織、文化及內部重要之職場道德及倫理，強調個人及工作誠信之重要性，114年新進人員到職即安排教育訓練，合計1,571位新人參與訓練活動。 二、為防止內線交易及建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，特制定本公司「內部重大資訊處理作業程序」，並將該程序置於公司內部規章專區供全體員工遵循，且每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理本作業程序及相關法令之教育宣導，以避免違反或發生內線交易之情事。 1. 114年本公司舉辦誠信經營、從業道德及防範內線交易等相關議題之內部教育訓練參訓人數為8,699人次，合計共48,408小時。本公司董事會成員已參加防範內線交易之宣導課程，參加人員計9人次，時數合計為3小時。 2. 董事及經理人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易本公司股票，其執行情形如下： (1) 本公司已訂有「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「內部重大資訊處理作業程序」，內部人不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩漏予他人未公開資訊。有關禁止內線交易之內部規範請至本公司企業網站「公司治理」專區查詢。 (https://www.kyec.com.tw/zh-tw/Ir/Company) (2) 本公司禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並依據臺灣證券交易所110年12月8日修訂「上市上櫃公司治理實務守則」，於110年12月28日董事會通過修訂「公司治理守則」第十條上市上櫃公司應重視股東知的權利並防範內線交易第四項；每季召開董事會通過財報案前以書面(郵件)宣導：「公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事及內部人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票」。 (3) 本公司於上述封閉期間(民國114年4月22日、114年7月22日、114年10月21日及115年1月29)，以電子郵件方式通知所有董事及內部人，有關114年度董事會開會日期，以及財務報告公告日期，提醒各董事及內部人不得於消息未公開前，或年度財務報告公告前30日、每季財務報告公告前15日之封閉期間交易其股票，以落實法令遵循。				

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

1. 本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，規範公司內部重大訊息處理及揭露機制，作為董事、經理人及員工遵循標準。

2. 民國 114 年度董事進修情形如下：

職稱/姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事 李金恭	114/08/08	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 小時
	114/11/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業風險管理與危機處理—董監視角	3 小時
董事 謝其俊	114/06/10	中華民國企業永續發展協會	CDP 台灣發表會-強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性	3 小時
	114/08/08	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 小時
	114/11/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業風險管理與危機處理—董監視角	3 小時
董事 張高薰	114/08/08	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 小時
	114/11/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業風險管理與危機處理—董監視角	3 小時
董事 劉高育	114/05/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3 小時
	114/08/08	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 小時
董事 陳冠華	114/05/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3 小時
	114/05/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-強化組織韌性的雙軸轉型-AI 治理與永續治理	3 小時
	114/06/10	中華民國企業永續發展協會	CDP 台灣發表會-強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性	3 小時
董事之 法人代表人： 洪炳坤	114/08/08	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 小時
	114/11/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業風險管理與危機處理—董監視角	3 小時
獨立董事 王修銘	114/08/08	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 小時
	114/11/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業風險管理與危機處理—董監視角	3 小時
獨立董事 黃達業	114/08/08	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 小時
	114/11/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業風險管理與危機處理—董監視角	3 小時
獨立董事 沈熙哲	114/08/08	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 小時
	114/11/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業風險管理與危機處理—董監視角	3 小時

3. 民國 114 年度公司治理主管進修情形如下：

進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
114/05/02	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3 小時
114/07/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3 小時

114/08/08	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 小時
114/11/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業風險管理與危機處理—董監視角	3 小時

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書：請參閱「公開資訊觀測站」，查詢路徑及網址如下：
 路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告
 網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情形。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 本公司民國 114 年股東常會決議事項

日期	股東會決議	執行情形
114/05/27	(1)承認民國 113 年度營業報告書及財務報表。	依規定公告並申報。
	(2)承認民國 113 年度盈餘分派案。	已依決議內容分配完畢,訂定民國 114 年 7 月 16 日為配息基準日,民國 114 年 8 月 8 日為現金股利發放日。(每股分配現金股利 4.0 元)
	(3)通過修訂本公司章程案。	已於民國 114 年 6 月 16 日經經濟部核准變更登記在案,並公告本公司網站。

2. 本公司民國 114 年度及截至年報刊印日止，董事會之重要議案摘要如下：

會議日期	董事會重要決議
114/02/21	<ul style="list-style-type: none"> • 通過向金融機構申請中長期融資額度案。 • 通過民國 113 年度內部控制制度聲明書。 • 通過民國 114 年(西元 2025 年)預算案。 • 通過評估簽證會計師之獨立性及適任性。 • 通過修訂本公司章程案。 • 通過討論民國 113 年度員工酬勞之分派及薪資報酬委員會對於民國 113 年度董事酬勞所提之建議案。 • 通過民國 113 年度個體財務報表暨合併財務報表。 • 通過民國 113 年度營業報告書。 • 通過民國 113 年度盈餘分派案。 • 通過本公司訂民國 114 年 5 月 27 日(星期二)上午九時整,假苗栗縣頭份市育樂街 6 號 2 樓(尚順君樂飯店 205 會議室)召開民國 114 年股東常會。 • 通過討論本公司薪資報酬委員會調整本公司經理人民國 114 年度薪資報酬所提之建議案。
114/05/09	<ul style="list-style-type: none"> • 通過向金融機構申請短、中長期融資額度案。 • 通過取得不動產之使用權資產案。 • 通過提高民國 114 年(西元 2025 年)之資本支出。 • 通過民國 114 年 1 月 1 日至 114 年 3 月 31 日期中合併財務報表。 • 通過討論本公司薪資報酬委員會對於本公司民國 113 年度董事酬勞之分配擬議數所提之建議案。
114/06/20	<ul style="list-style-type: none"> • 通過向金融機構申請中長期融資額度案。 • 通過訂定配息基準日。 • 通過與暉順營造(股)公司簽訂租地委建合約。
114/08/08	<ul style="list-style-type: none"> • 通過民國 113 年(西元 2024 年)永續報告書。 • 通過民國 114 年 1 月 1 日至 114 年 6 月 30 日期中合併財務報表。 • 通過修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。 • 通過本公司對子公司 KYEC Singapore Pte Ltd.現金增資案。 • 通過提高民國 114 年(西元 2025 年)之資本支出。 • 通過辦理民國 114 年度現金增資發行新股案。 • 通過討論人事升遷案。 • 通過討論組織異動及人事佈局案。 • 通過討論本公司薪資報酬委員會對於本公司經理人民國 113 年度員工現金酬勞之擬議配發數所提之建議案。

會議日期	董事會重要決議
114/10/21	<ul style="list-style-type: none"> • 通過取得不動產之使用權資產案。 • 通過取得不動產之使用權資產案。
114/11/07	<ul style="list-style-type: none"> • 通過向金融機構申請中長期融資額度案。 • 通過民國 114 年 1 月 1 日至 114 年 9 月 30 日期中合併財務報表。 • 通過民國 114 年度簽證會計師公費案。 • 通過民國 115 年度稽核計畫。 • 通過修訂「永續發展委員會組織規程」第六條條文。 • 通過討論人事升遷案。 • 通過討論本公司薪資報酬委員會對於本公司副董事長謝其俊先生民國 115 年度之業務執行費用所提之建議案。 • 通過討論本公司薪資報酬委員會對於本公司董事長李金恭先生民國 115 年度之董事報酬所提之建議案。
114/12/26	<ul style="list-style-type: none"> • 通過向金融機構申請中長期融資額度案。 • 通過向兆豐國際商業銀行等聯合授信銀行團申請辦理新臺幣參佰伍拾億元額度聯合授信案。 • 通過民國 115 年(西元 2026 年)之資本支出。 • 通過修訂「內部控制制度」。 • 通過核准安永聯合會計師事務所及其關係企業自民國 115 年 1 月 1 日起至 115 年 12 月 31 日止提供本公司及子公司非確信服務之範圍。 • 通過本公司簽訂廠房搬遷之補助款合約。
115/01/28	<ul style="list-style-type: none"> • 通過辦理購置機器設備之資本化租賃資產案。
115/03/06	<ul style="list-style-type: none"> • 通過取得不動產之使用權資產案。 • 通過取得不動產之使用權資產案。 • 通過取得不動產之使用權資產案。 • 通過取得不動產案。 • 通過向金融機構申請短、中長期融資額度案。 • 通過民國 114 年度內部控制制度聲明書。 • 通過評估簽證會計師之獨立性及適任性。 • 通過民國 115 年(西元 2026 年)預算案。 • 通過討論本公司民國 114 年度員工酬勞之分派及薪資報酬委員會對於民國 114 年度董事酬勞所提之建議案。 • 通過民國 114 年度個體財務報表暨合併財務報表。 • 通過民國 114 年度營業報告書。 • 通過民國 114 年度盈餘分派案。 • 通過辦理盈餘轉增資發行新股案。 • 通過討論人事任命案。 • 通過本公司改選董事案。 • 通過本公司第 16 屆董事候選人。 • 通過訂民國 115 年 5 月 29 日(星期五)上午九時整,假苗栗縣頭份市育樂街 6 號 2 樓(尚順君樂飯店 205 會議室)召開民國 115 年股東常會。 • 通過討論本公司薪資報酬委員會調整本公司經理人民國 115 年度薪資報酬所提之建議案。

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

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	合計	備註
安永聯合會計師事務所	邱琬茹	114年度	6,640	360	7,000	非審計公費包含：稅務簽證300及直接扣抵法簽證60。
	許新民					

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

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：無此情形。

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資訊：無此情形。

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，索引路徑及網址如下：

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

(網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

(2)股權質押變動：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

(網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

(二)股權移轉之相對人為關係人之情形：無。

(三)股權質押之相對人為關係人之情形：無。

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3月31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	
新制勞工退休基金	61,687,645	5.05	0	0	0	0	無	無	
元大台灣高股息基金專戶	56,230,042	4.60	0	0	0	0	無	無	
台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶	53,281,000	4.36	0	0	0	0	無	無	
焱元投資股份有限公司	52,600,000	4.30	0	0	0	0	無	無	
代表人：關鈞	-	-	-	-	-	-	-	-	
李金恭	34,100,941	2.79	4,263,053	0.35	0	0	無	無	
富邦人壽保險股份有限公司	29,159,000	2.38	0	0	0	0	無	無	
代表人：林福星	-	-	-	-	-	-	-	-	
中華郵政股份有限公司	21,303,000	1.74	0	0	0	0	無	無	
代表人：王國材	-	-	-	-	-	-	-	-	
元大台灣卓越 50 基金專戶	20,785,294	1.70	0	0	0	0	無	無	
勞工保險基金	19,499,500	1.59	0	0	0	0	無	無	
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行-外部經理人摩根資產管理(歐洲)有限公司(JPMAME)投資專戶	16,925,038	1.38	0	0	0	0	無	無	

註：係以截至本次股東常會停止過戶日止之流通在外普通股為計算基礎。

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

114年12月31日，單位：股、%

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例 (%)	股數	持股比例 (%)	股數	持股比例 (%)
KYEC USA Corp. (註 1)	160,000	100	0	0	160,000	100
KYEC SINGAPORE PTE. LTD.(註 2)	100,078,000	100	0	0	100,078,000	100
KYEC JAPAN K.K.(註 3)	1,899	89.83	0	0	1,899	89.83
KYEC Investment International Co.,Ltd.(註 4、5、6)	164,923,636	100	0	0	164,923,636	100
好修科技(股)公司(註 7)	2,800,000	23.33	1,045,000	8.71	3,845,000	32.04
偉鉅機械工業(股)公司(註 8)	1,020,000	34.00	0	0	1,020,000	34.00

註：係本公司採用權益法之投資。

註 1：代理美國地區之業務及相關之連繫工作。

註 2：代理東南亞及歐洲地區之業務及相關之連繫工作。

註 3：電子零組件製造、買賣等業務、代理日本地區之業務及相關之連繫工作。

註 4：一般投資業。

註 5：(1)本公司於民國 91 年度起陸續透過 KYEC Investment International Co., Ltd.

(BVI)及 KYEC Microelectronics Co., Ltd. (CAYMAN)間接在大陸地區投資京隆科技(蘇州)有限公司，截至民國 114 年 12 月 31 日止，本公司已累積匯出投資款金額為美金 116,155 仟元。

(2)本公司於民國 114 年 2 月 18 日經董事會決議辦理子公司 KYEC Microelectronics Co., Ltd. (CAYMAN)結束營運事宜，相關註銷程序已由主管機關於民國 114 年 12 月 31 日核准生效。

註 6：(1)本公司於民國 98 年 9 月透過 KYEC Investment International Co., Ltd.(BVI)及 Sino-Tech Investment Co., Ltd.(SAMOA) 間接在大陸地區投資蘇州震坤科技有限公司，後於民國 108 年 3 月 6 日 Sino-Tech Investment Co., Ltd 以人民幣 53,226 仟元，轉讓蘇州震坤科技有限公司所有權予京隆科技(蘇州)有限公司，並於民國 108 年 12 月匯回等額投資款。Sino-Tech Investment Co., Ltd.已於 109 年第一季完成清算程序及註銷程序。截至民國 114 年 12 月 31 日止，本公司累積匯出投資款金額為美金 32,431 仟元。

(2)本公司另於民國 99 年 9 月透過 KYEC Investment International Co., Ltd.(BVI)及 Strong Outlook Investments Limited(BVI) 間接在大陸地區投資蘇州震坤科技有限公司，後於民國 108 年 3 月 6 日 Strong Outlook Investments Ltd.以人民幣 32,789 仟元，轉讓蘇州震坤科技有限公司所有權予京隆科技(蘇州)有限公司，並於民國 108 年 12 月匯回等額投資款。Strong Outlook Investments Ltd.已於 109 年第一季完成清算程序及註銷程序。截至民國 114 年 12 月 31 日止，本公司累積匯出投資款金額為美金 16,337 仟元。

(3)本公司基於未來營運發展成長策略規劃和財務資源長期做更有效之運用等考量，於民國113年4月26日經董事會決議通過將子公司KYEC Microelectronics Co., Ltd.所持有之京隆科技(蘇州)有限公司92.16%股權全部出售，並將處分京隆科技(蘇州)有限公司之相關資產及負債轉列為待出售處分群組，相關損益表達為停業單位損益。本集團基於交割條件已成就，訂定民國114年2月13日為交割日，出售對京隆科技(蘇州)有限公司之全部持股。

註7：電子零組件製造、電子材料批發及零售、電器及電子產品修理等業務。

註8：CNC中心加工機、銑床加工設計及各種精密機械零組件製造。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
75.05	1,000	7,000	7,000,000	7,000	7,000,000	創立時股本	無	無
79.02	1,000	9,500	9,500,000	9,500	9,500,000	現金增資 2,500 仟元	無	無
83.07	10	2,050,000	20,500,000	2,050,000	20,500,000	現金增資 11,000 仟元	無	無
84.10	10	3,000,000	30,000,000	3,000,000	30,000,000	現金增資 9,500 仟元	無	無
85.09	10	5,000,000	50,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資 20,000 仟元	無	無
86.05	10	9,000,000	90,000,000	9,000,000	90,000,000	現金增資 40,000 仟元	無	無
86.09	10	35,000,000	350,000,000	17,000,000	170,000,000	現金增資 80,000 仟元	無	無
87.02	20	35,000,000	350,000,000	35,000,000	350,000,000	現金增資 180,000 仟元	無	無
87.08	20	80,000,000	800,000,000	54,975,000	549,750,000	現增 140,000 仟元； 盈轉 59,750 仟元	無	無
87.09	10	80,000,000	800,000,000	65,000,000	650,000,000	資轉 100,250 仟元	無	無
87.12	30	80,000,000	800,000,000	70,000,000	700,000,000	現金增資 50,000 仟元	無	無
88.07	30	150,000,000	1,500,000,000	99,375,000	993,750,000	現增 100,000 仟元； 盈轉 123,750 仟元； 資轉 70,000 仟元	無	無
88.12	46	150,000,000	1,500,000,000	124,375,000	1,243,750,000	現金增資 250,000 仟元	無	無
89.07	70	560,000,000	5,600,000,000	263,225,446	2,632,254,460	現增 700,000 仟元； 盈轉 439,754 仟元； 資轉 248,750 仟元	無	無
90.07	10	700,000,000	7,000,000,000	436,672,214	4,366,722,140	盈轉 1,023,759 仟元； 資轉 710,708 仟元	無	無
91.05	10	870,000,000	8,700,000,000	436,672,214	4,366,722,140	變更額定資本	無	無
91.07	10	870,000,000	8,700,000,000	447,879,749	4,478,797,490	海外可轉換公司債； 112,075 仟元	無	無
91.10	10	870,000,000	8,700,000,000	452,591,205	4,525,912,050	海外可轉換公司債 47,115 仟元	無	無
92.01	10	870,000,000	8,700,000,000	452,876,747	4,528,767,470	海外可轉換公司債 2,855 仟元	無	無
92.04	14	870,000,000	8,700,000,000	556,871,604	5,568,716,040	私募 1,039,949 仟元	無	無
92.11	10	870,000,000	8,700,000,000	579,303,374	5,793,033,740	海外可轉換公司債 224,318 仟元	無	無
93.01	10	870,000,000	8,700,000,000	687,905,995	6,879,059,950	海外可轉換公司債 1,086,026 仟元	無	無
93.04	10	870,000,000	8,700,000,000	699,942,564	6,999,425,640	海外可轉換公司債 120,366 仟元	無	無
93.08	10	1,090,000,000	10,900,000,000	754,955,164	7,549,551,640	變更額定資本； 盈轉 550,126 仟元	無	無
93.10	10	1,090,000,000	10,900,000,000	767,839,164	7,678,391,640	行使員工認股權換發 新股 128,840 仟元	無	無
94.01	10	1,090,000,000	10,900,000,000	768,405,664	7,684,056,640	行使員工認股權換發 新股 5,665 仟元	無	無
94.04	10	1,090,000,000	10,900,000,000	769,176,664	7,691,766,640	行使員工認股權換發 新股 7,710 仟元	無	無
94.07	10	1,090,000,000	10,900,000,000	781,266,164	7,812,661,640	行使員工認股權換發 新股 120,895 仟元	無	無

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金 以外之 財產抵 充股款 者	其他
94.08	10	1,090,000,000	10,900,000,000	907,897,897	9,078,978,970	盈轉 1,266,317 仟元	無	無
94.10	10	1,090,000,000	10,900,000,000	912,958,739	9,129,587,390	行使員工認股權換發 新股 48,195 仟元； 海外可轉換公司債 2,413 仟元	無	無
95.01	10	1,090,000,000	10,900,000,000	915,401,740	9,154,017,400	行使員工認股權換發 新股 14,535 仟元； 海外可轉換公司債 9,895 仟元	無	無
95.04	10	1,090,000,000	10,900,000,000	955,024,900	9,550,249,000	行使員工認股權換發 新股 10,205 仟元； 海外可轉換公司債 386,027 仟元	無	無
95.07	10	1,300,000,000	13,000,000,000	986,793,076	9,867,930,760	變更額定資本； 行使員工認股權換發 新股 29,640 仟元； 海外可轉換公司債 288,042 仟元	無	無
95.08	10	1,300,000,000	13,000,000,000	1,010,099,813	10,100,998,130	行使員工認股權換發 新股 6,085 仟元； 海外可轉換公司債 226,982 仟元	無	無
95.08	10	1,300,000,000	13,000,000,000	1,089,670,967	10,896,709,670	盈轉 795,712 仟元	無	無
95.10	10	1,300,000,000	13,000,000,000	1,090,079,967	10,900,799,670	行使員工認股權換發 新股 4,090 仟元	無	無
96.01	10	1,300,000,000	13,000,000,000	1,090,543,467	10,905,434,670	行使員工認股權換發 新股 4,635 仟元	無	無
96.04	10	1,300,000,000	13,000,000,000	1,091,078,967	10,910,789,670	行使員工認股權換發 新股 5,355 仟元	無	無
96.07	10	1,300,000,000	13,000,000,000	1,091,594,467	10,915,944,670	行使員工認股權換發 新股 5,155 仟元	無	無
96.08	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,214,696,675	12,146,966,750	變更額定資本； 盈轉 1,231,022 仟元	無	無
97.01	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,214,706,675	12,147,066,750	行使員工認股權換發 新股 100 仟元	無	無
97.04	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,215,037,175	12,150,371,750	行使員工認股權換發 新股 3,305 仟元	無	無
97.07	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,215,154,175	12,151,541,750	行使員工認股權換發 新股 1,170 仟元	無	無
97.08	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,280,854,009	12,808,540,090	盈轉 656,998 仟元	無	無
98.03	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,256,675,009	12,566,750,090	註銷庫藏股減資 241,790 仟元	無	無
98.08	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,259,735,576	12,597,355,760	盈轉 30,606 仟元	無	無
98.12	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,247,287,576	12,472,875,760	註銷庫藏股減資 124,480 仟元	無	無
99.05	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,237,287,576	12,372,875,760	註銷庫藏股減資 100,000 仟元	無	無
99.12	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,224,410,576	12,244,105,760	註銷庫藏股減資 128,770 仟元	無	無
100.01	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,245,037,914	12,450,379,140	註銷庫藏股減資 100,000 仟元； 海外可轉換公司債 306,273 仟元	無	無

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金 以外之 財產抵 充股款 者	其他
100.04	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,272,549,545	12,725,495,450	註銷庫藏股減資 100,000 仟元； 海外可轉換公司債 375,116 仟元	無	無
100.07	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,274,814,783	12,748,147,830	海外可轉換公司債 22,652 仟元	無	無
100.12	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,224,888,354	12,248,883,540	註銷庫藏股減資 500,000 仟元； 海外可轉換公司債 736 仟元	無	無
101.04	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,197,544,282	11,975,442,820	註銷庫藏股減資 300,000 仟元； 海外可轉換公司債 26,559 仟元	無	無
101.07	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,170,241,900	11,702,419,000	註銷庫藏股減資 300,000 仟元； 海外可轉換公司債 26,976 仟元	無	無
101.10	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,186,889,400	11,868,894,000	限制員工權利新股 30,000 仟元； 海外可轉換公司債 136,475 仟元	無	無
102.01	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,190,751,900	11,907,519,000	海外可轉換公司債 38,625 仟元	無	無
102.04	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,190,671,900	11,906,719,000	註銷限制員工權利新 股 800 仟元	無	無
102.05	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,192,671,900	11,926,719,000	限制員工權利新股 20,000 仟元	無	無
102.05	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,192,631,900	11,926,319,000	註銷限制員工權利新 股 400 仟元	無	無
102.08	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,192,536,900	11,925,369,000	註銷限制員工權利新 股 950 仟元	無	無
103.03	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,192,442,400	11,924,424,000	註銷限制員工權利新 股 945 仟元	無	無
103.07	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,192,318,400	11,923,184,000	註銷限制員工權利新 股 1,240 仟元	無	無
104.03	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,192,303,400	11,923,034,000	註銷限制員工權利新 股 150 仟元	無	無
104.05	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,192,294,400	11,922,944,000	註銷限制員工權利新 股 90 仟元	無	無
104.11	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,162,294,400	11,622,944,000	註銷庫藏股減資 300,000 仟元	無	無
105.10	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,167,483,269	11,674,832,690	海外可轉換公司債 51,889 仟元	無	無
106.03	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,171,173,138	11,711,731,380	海外可轉換公司債 36,899 仟元	無	無
106.07	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,173,709,921	11,737,099,210	海外可轉換公司債 25,368 仟元	無	無
106.10	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,206,542,676	12,065,426,760	海外可轉換公司債 328,328 仟元	無	無
107.01	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,220,238,284	12,202,382,840	海外可轉換公司債 136,956 仟元	無	無

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金 以外之 財產抵 充股款 者	其他
107.04	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,221,277,681	12,212,776,810	海外可轉換公司債 10,394 仟元	無	無
107.05	10	1,500,000,000	15,000,000,000	1,222,745,065	12,227,450,650	海外可轉換公司債 14,674 仟元	無	無
115.03	10	1,800,000,000	18,000,000,000	1,222,745,065	12,227,450,650	註 74	無	無

註

1. 設立登記：創立時資本額柒佰萬元。
2. 現金增資：額定股本玖佰伍拾萬元，實收資本玖佰伍拾萬元。
3. 現金增資：(83) 建三丙字第 340845 號，額定股本貳仟伍拾萬元，實收資本貳仟伍拾萬元。
4. 現金增資：(84) 建三壬字第 487475 號，額定股本參仟萬元，實收資本參仟萬元。
5. 現金增資：(85) 建三甲字第 226939 號，額定股本伍仟萬元，實收資本伍仟萬元。
6. 現金增資：(86) 建三丁字第 162044 號，額定股本玖仟萬元，實收資本玖仟萬元。
7. 現金增資：經 (86) 商字第 120076 號，額定股本參億伍仟萬元，實收資本壹億柒仟萬元。
8. 現金增資：經 (87) 商字第 130077 號，額定股本參億伍仟萬元，實收資本參億伍仟萬元。
9. 現增加盈轉：經授商字第 087123302 號，額定股本捌億元，實收資本伍億肆仟玖佰柒拾伍萬元。
10. 資本公積轉增資：經授商字第 087128734 號，額定股本捌億元，實收資本陸億伍仟萬元。
11. 現金增資：經授商字第 087142402 號，額定股本捌億元，實收資本柒億元。
12. 現增加盈轉、資轉：經授商字第 088127133 號，額定股本壹拾伍億元，實收資本玖億玖仟參佰柒拾伍萬元。
13. 現金增資：經授商字第 088143309 號，額定股本壹拾伍億元，實收資本壹拾貳億肆仟參佰柒拾伍萬元。
14. 現增加盈轉、資轉：經授商字第 089122231 號，額定股本伍拾陸億元，實收資本貳拾陸億參仟貳佰貳拾伍萬肆仟肆佰陸拾元。
15. 盈轉及資轉：經授商字第 09001276850 號，額定股本柒拾億元，實收資本肆拾參億陸仟陸佰柒拾貳萬貳仟壹佰肆拾元。
16. 提高額訂股本為捌拾柒億元。
17. 經授商字第 09101278670 號額定股本捌拾柒億元，實收資本肆拾肆億柒仟捌佰柒拾玖萬柒仟肆佰玖拾元。
18. 經授商字第 09101442750 號，額定股本捌拾柒億元，實收資本肆拾伍億貳仟伍佰玖拾壹萬貳仟伍拾元。
19. 經授商字第 09201018710 號，額定股本捌拾柒億元，實收資本肆拾伍億貳仟捌佰柒拾陸萬柒仟肆佰柒拾元。
20. 私募有價證券：經授商字第 09201121500 號，額定股本捌拾柒億元，實收資本伍拾伍億陸仟捌佰柒拾壹萬陸仟零肆拾元。
21. 經授商字第 09201322980 號，額定股本捌拾柒億元，實收資本伍拾柒億玖仟參佰參萬參仟柒佰肆拾元。
22. 經授商字第 09301007670 號，額定股本捌拾柒億元，實收資本陸拾捌億柒仟玖佰伍萬玖仟玖佰伍拾元。
23. 經授商字第 09301060440 號，額定股本捌拾柒億元，實收資本陸拾玖億玖仟玖佰肆拾貳萬伍仟陸佰肆拾元。
24. 經授商字第 09301156810 號，額定股本壹佰零玖億元，實收資本柒拾伍億肆仟玖佰伍拾伍萬壹仟陸佰肆拾元。
25. 經授商字第 09301201590 號，額定股本壹佰零玖億元，實收資本柒拾陸億柒仟捌佰參拾玖萬壹仟陸佰肆拾元。
26. 經授商字第 09401003210 號，額定股本壹佰零玖億元，實收資本柒拾陸億捌仟肆佰伍萬陸仟陸佰肆拾元。
27. 經授商字第 09401060170 號，額定股本壹佰零玖億元，實收資本柒拾陸億玖仟壹佰柒拾陸萬陸仟陸佰肆拾元。

- 28.經授商字第 09401136480 號，額定股本壹佰零玖億元，實收資本柒拾捌億壹仟貳佰陸拾陸萬壹仟陸佰肆拾元。
- 29.經授商字第 09401161000 號，額定股本壹佰零玖億元，實收資本玖拾億柒仟捌佰玖拾柒萬捌仟玖佰柒拾元。
- 30.經授商字第 09401204350 號，額定股本壹佰零玖億元，實收資本玖拾壹億貳仟玖佰伍拾捌萬柒仟參佰玖拾元。
- 31.經授商字第 09501007380 號，額定股本壹佰零玖億元，實收資本玖拾壹億伍仟肆佰壹萬柒仟肆佰元。
- 32.經授商字第 09501077070 號，額定股本壹佰零玖億元，實收資本玖拾伍億伍仟貳拾肆萬玖仟元。
- 33.經授商字第 09501160380 號，額定股本壹佰參拾億元，實收資本玖拾捌億陸仟柒佰玖拾參萬柒佰陸拾元。
- 34.經授商字第 09501163350 號，額定股本壹佰參拾億元，實收資本壹佰零壹億玖拾玖萬捌仟壹佰參拾元。
- 35.經授商字第 09501191840 號，額定股本壹佰參拾億元，實收資本壹佰零捌億玖仟陸佰柒拾萬玖仟陸佰柒拾元。
- 36.經授商字第 09501232620 號，額定股本壹佰參拾億元，實收資本壹佰零玖億柒拾玖萬玖仟陸佰柒拾元。
- 37.經授商字第 09601019120 號，額定股本壹佰參拾億元，實收資本壹佰零玖億伍佰肆拾參萬肆仟陸佰柒拾元。
- 38.經授商字第 09601078430 號，額定股本壹佰參拾億元，實收資本壹佰零玖億壹仟柒拾捌萬玖仟陸佰柒拾元。
- 39.經授商字第 09601177990 號，額定股本壹佰參拾億元，實收資本壹佰零玖億壹仟伍佰玖拾肆萬肆仟陸佰柒拾元。
- 40.經授商字第 09601199070 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾壹億肆仟陸佰玖拾陸萬陸仟柒佰伍拾元。
- 41.經授商字第 09701009440 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾壹億肆仟柒佰陸萬陸仟柒佰伍拾元。
- 42.經授商字第 09701089030 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾壹億伍仟參拾柒萬壹仟柒佰伍拾元。
- 43.經授商字第 09701175060 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾壹億伍仟壹佰伍拾肆萬壹仟柒佰伍拾元。
- 44.經授商字第 09701200320 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾捌億捌佰伍拾肆萬玖拾元。
- 45.經授商字第 09801061510 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾伍億陸仟陸佰柒拾伍萬玖拾元。
- 46.經授商字第 09801180250 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾伍億玖仟柒佰參拾伍萬伍仟柒佰陸拾元。
- 47.經授商字第 09801280260 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾肆億柒仟貳佰捌拾柒萬伍仟柒佰陸拾元。
- 48.經授商字第 09901106450 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾參億柒仟貳佰捌拾柒萬伍仟柒佰陸拾元。
- 49.經授商字第 09901275210 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾貳億肆仟肆佰壹拾萬伍仟柒佰陸拾元。
- 50.經授商字第 10001010550 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾肆億伍仟參拾柒萬玖仟壹佰肆拾元。
- 51.經授商字第 10001070130 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾柒億貳仟伍佰肆拾玖萬伍仟肆佰伍拾元。
- 52.經授商字第 10001157030 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾柒億肆仟捌佰壹拾肆萬柒仟捌佰參拾元。
- 53.經授商字第 10001286450 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾貳億肆仟捌佰捌拾捌萬參仟伍佰肆拾元。

- 54.經授商字第 10101055590 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾玖億柒仟伍佰肆拾肆萬貳仟捌佰貳拾元。
- 55.經授商字第 10101144030 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾柒億貳佰肆拾壹萬玖仟元。
- 56.經授商字第 10101203850 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾捌億陸仟捌佰捌拾玖萬肆仟元。
- 57.經授商字第 10201002850 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾玖億柒佰伍拾壹萬玖仟元。
- 58.經授商字第 10201055970 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾玖億陸佰柒拾壹萬玖仟元。
- 59.經授商字第 10201077850 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾玖億貳仟陸佰柒拾壹萬玖仟元。
- 60.經授商字第 10201089780 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾玖億貳仟陸佰參拾壹萬玖仟元。
- 61.經授商字第 10201167530 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾玖億貳仟伍佰參拾陸萬玖仟元。
- 62.經授商字第 10301074130 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾玖億貳仟肆佰肆拾貳萬肆仟元。
- 63.經授商字第 10301139200 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾玖億貳仟參佰壹拾捌萬肆仟元。
- 64.經授商字第 10401047430 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾玖億貳仟參佰參萬肆仟元。
- 65.經授商字第 10401086750 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾玖億貳仟貳佰玖拾肆萬肆仟元。
- 66.經授商字第 10401239940 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾陸億貳仟貳佰玖拾肆萬肆仟元。
- 67.經授商字第 10501243690 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾陸億柒仟肆佰捌拾參萬貳仟陸佰玖拾元。
- 68.經授商字第 10601033520 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾柒億壹仟壹佰柒拾參萬壹仟參佰捌拾元。
- 69.經授商字第 10601091290 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰壹拾柒億參仟柒佰玖萬玖仟貳佰壹拾元。
- 70.經授商字第 10601144700 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾億陸仟伍佰肆拾貳萬陸仟柒佰陸拾元。
- 71.經授商字第 10701004040 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾貳億貳佰參拾捌萬貳仟捌佰肆拾元。
- 72.經授商字第 10701034600 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾貳億壹仟貳佰柒拾柒萬陸仟捌佰壹拾元。
- 73.經授商字第 10701053680 號，額定股本壹佰伍拾億元，實收資本壹佰貳拾貳億貳仟柒佰肆拾伍萬陸佰伍拾元。
- 74.經授商字第 11530016700 號函，核准補行登記公司章程第 5 條資本總額，登記後核定資本總額為新臺幣 18,000,000,000 元(股份總數 1,800,000,000 股)。

115 年 03 月 31 日，單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	1,222,745,065	577,254,935	1,800,000,000	含備供員工認股權憑證參仟萬股

註：本公司已發行股份均屬上市股票。

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上或股權比例占前十名之股東名單

基準日：115年03月31日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
新制勞工退休基金		61,687,645	5.05
元大台灣高股息基金專戶		56,230,042	4.60
台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金專戶		53,281,000	4.36
焱元投資股份有限公司		52,600,000	4.30
李金恭		34,100,941	2.79
富邦人壽保險股份有限公司		29,159,000	2.38
中華郵政股份有限公司		21,303,000	1.74
元大台灣卓越50基金專戶		20,785,294	1.70
勞工保險基金		19,499,500	1.59
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行－外部經理人摩根資產管理(歐洲)有限公司(JPMAME)投資專戶		16,925,038	1.38
合計		365,571,460	29.90

註1：股權比例占前十名之股東。

註2：本表係以最近期停止過戶期間115年3月31日為資料基準日。

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

公司應以當年度獲利狀況提撥百分之八至百分之十分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況提撥百分之一以下分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞數額中，包含應提撥不低於百分之二為基層員工酬勞。員工酬勞以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及發放方式授權董事會決定之。

第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

員工酬勞及董事酬勞之分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積；另視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘併同期初未分派盈餘，由董事會擬具盈餘分派案提請股東會決議分派之。

本公司分派股利之政策，需視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資金需求預算等因素兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。盱衡本公司目前產業屬成長階段，未來不乏擴充計劃及資金之需求，當年度股東股利之分派，其中現金股利發放之比例不低於股東股利總額之20%。

2. 本次股東常會擬議股利分配之情形

本公司民國114年度盈餘分派案，業經民國115年3月6日董事會決議通過，並將提請民國115年股東常會討論，擬自114年度未分派盈餘中提撥新台幣611,372,530元(每仟股無償配發50股)，轉增資發行新股61,137,253股，每股面額新台幣10元及現金股利新台幣1,222,745,065元(每股配發現金1元)。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無重大變動。

(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：

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」及「對上市公司應公開完整式預測之認定標準」之規定，本公司因未公開 115 年度完整式財務預測，故不適用揭露預測性財務資訊之影響。

(五)員工及董事酬勞

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

依本公司章程規定，本公司應以當年度獲利狀況提撥 8%至 10%分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況提撥 1%以下分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞數額中，包含應提撥不低於 2%為基層員工酬勞。員工酬勞以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及發放方式授權董事會決定之。

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

(1)本公司估列員工與董事酬勞費用之基礎係由董事會依公司擬提修正之章程並配合法令規定及參酌同業水準訂定。

(2)以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：不適用。

(3)實際配發金額與估列數差異之會計處理：實際配發金額與估列數如有差異，依會計估計變動處理。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：擬分派員工現金酬勞 1,199,642,545 元及董事現金酬勞 119,964,254 元，業經民國 115 年 3 月 6 日董事會決議通過，與原帳列估列數無重大差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本期未擬議配發員工股票股利。

4.前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工酬勞及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：民國 113 年度員工酬勞 850,211,408 元及董事酬勞 85,021,141 元之實際分派數均與認列費用年度估列金額無差異。

(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、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形應記載事項

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：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 主要內容：各種積體電路之設計、製造、測試、配件、加工、包裝、銷售，及各種奔應機及其零配件之製造、加工、銷售及前各項產品之進出口貿易業務。
2. 營業比重：本公司於民國 76 年 5 月正式成立，初期主要經營晶片之研磨、切割、打線及包裝業務；自民國 85 年度起陸續新增各類積體電路之測試業務。另於民國 91 年度投資設立京隆科技(蘇州)有限公司及民國 98 年度起投資蘇州震坤科技有限公司，主要係增加在大陸地區之各種積體電路之封裝及測試業務。

本合併公司最近五年度內、外銷比重分別如下：

年度	內銷比重(%)	外銷比重(%)
民國 110 年	40.63%	59.37%
民國 111 年	33.99%	66.01%
民國 112 年	32.06%	67.94%
民國 113 年	31.66%	68.34%
民國 114 年	29.43%	70.57%

114 年度主要產品/服務項目及營業比重

單位：新台幣仟元

產品項目	營業收入	營業比重(%)
晶圓測試服務	10,677,061	30.56%
積體電路測試服務	23,206,180	66.43%
其他	1,050,305	3.01%
合計	34,933,546	100.00%

3. 目前之主要商品(服務)項目
晶片研磨切割、測試封裝業務(Logic、Memory 和混合信號)、Burn-in 測試、Turnkey Service。
4. 計畫開發之新商品(服務)
無線網路 IC 測試封裝服務、整合型 IC 測試封裝服務、電源管理 IC 測試封裝服務。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

根據本協會(TSIA)問卷調查結果，工研院產科國際所統計 2025 年第四季(25Q4)台灣整體 IC 產業產值(含 IC 設計、IC 製造、IC 封裝、IC 測試)達新臺幣 17,646 億元(USD\$ 56.6 B)，較上季(25Q3)成長 5.7%，較 2024 年同期(24Q4)成長 18.1%。其中 IC 設計業產值為新臺幣 3,540 億元(USD\$11.3B)，較上季(25Q3)成長 1.4%，較 2024 年同期(24Q4)成長 6.1%；IC 製造業為新臺幣 12,128 億元(USD\$38.9B)，較上季(25Q3)成長 6.6%，較 2024 年同期(24Q4)成長 21.7%，其中晶圓代工為新臺幣 11,407 億元(USD\$36.6B)，較上季(25Q3)成長 5.6%，較 2024 年同期(24Q4)成長 19.1%，記憶體與其他製造為新臺幣 721 億元(USD\$2.3B)，較上季(25Q3)成長 27.4%，較 2024 年同期(24Q4)成長 84.9%；IC 封裝業為新臺幣 1,349 億元(USD\$4.3B)，較上季(25Q3)成長 7.7%，較 2024 年同期(24Q4)成長 21.5%；IC 測試業為新臺幣 629 億元(USD\$2.0B)，較上季(25Q3)成長 7.9%，較 2024 年同期(24Q4)成長 19.1%。新臺幣對美元匯率以 31.2 計算。測試業為一資本密集技術先進之高科技產業，其進入障礙頗高。近年來由於 IC 製程不斷演進，功能日趨複雜，IC 之測試愈形重要，但又因為其資本支出日趨加重，遂有越來越多的 IDM 大廠、Foundry(晶圓代工廠)放棄此後段產能的擴充，將 IC 測試需求委外進而使得專業測試業蓬勃發展。

展望 2026 全年 IC 設計業，預計將持續受惠 AI 手機及其他邊緣運算晶片之需求擴張，加上與雲端服務商之 ASIC 合作將逐步轉入規模量產並貢獻營收，持續耕耘之車用和工控等晶片預期也將有顯著收穫等。預估 2026 全年臺灣 IC 設計業產值約達新臺幣 1 兆 5,214 億元，較 2025 年成長 6.8%。

2. 產業上、中、下游之關聯性

上游產業	IC 設計公司、晶圓代工廠、IDM 廠
中游產業	測試設備廠、封測廠、零組件製造廠
下游產業	IC 通路商、IC 設計公司、IDM 廠

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

由於全球半導體為降低生產成本而將生產重心轉移至亞洲地區，而國內 IC 工業具有完整的、動態的垂直分工體系，不論技術、品質及交期均受肯定，隨著 IDM 與 IC 設計公司來台從事晶圓代工比例增加，以及未來國內外多座晶圓廠陸續投產，基於成本、交期與維持核心競爭力之考量，委託國內廠商從事後段測試服務之需求量不可謂不大。

根據 MIC 報告指出，114 年封測業全球前十大廠商的營收規模依序為日月光、Amkor、長電科技、通富微電、華天科技、力成、京元電子、Hana Micron、南茂、頤邦。

本公司擁有完整之測試機台，可提供之測試項目包括邏輯 IC、混合信號 IC、記憶體 IC、無線網路、驅動 IC 及整合型 IC 及 IC 預燒測試等全方位 IC 測試服務。此外，本公司亦提供晶圓研磨切割及捲帶包裝等整合性服務，滿足客戶一次購足之需求，為本公司爭取客戶之競爭利基。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目/年度	115 年度截至 3 月 31 日止	114 年度
研究發展支出	307,316	930,260
營業收入淨額	10,191,943	34,933,546
佔營業收入比率(%)	3.02%	2.66%

註：資料截至 115 年 3 月 31 日止，此為合併資訊自結數。

2. 最近年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品

1. Tray Box Stocker module.
2. Tray Stocker module.
3. AMR Automatic Battery Exchange.
4. KYEC Intelligent Testing Solutions—Auto Burn In.
5. KITS 測試系統-液冷應用.
6. Develop E-serial option board for analog production.
7. Develop I-serial capture module for new protocol design.
8. Develop High Power Burn in Oven.
9. Develop High Power Burn in Tools.
10. Develop Low Cost Burn in Solution.
11. Develop Silicon Photonic Test Solution.
12. Develop VCPC for CRES Analysis Technology.
13. Develop RF and advance package for <60GHz RF Signal & High Speed interface PCB.
14. Develop socket diagnosis analyzer solution.
15. Develop cold plate and thermal simulation and design technical.
16. Develop TIM material analysis and simulation technical.

(四) 長、短期業務發展計畫

短期業務發展計畫：以持續擴大目前市場佔有率為主要目標，充分運用測試平台轉換技術，提昇測試機台生產效率，降低生產成本，並藉由擴充產能，充分提供產能給既有產品線之客戶，涵蓋 Memory、Logic、RF/Base Band、LCD Driver、Mixed-Signal、Image Sensor 等產品。

長期業務發展計畫：因應 AI 高速運算時代各類應用的擴大，本公司致力發展 AI、HPC、Automotive、IOT、等應用領域之測試服務，支援高速運算伺服器新興市場崛起，以及各式手持式或固定式感應裝置，無線網點應用於 PC、NB、電話、Access port、家庭數位智慧化、汽車電子等 Edge AI 應用展望。持續不斷投入研發高頻測試、高功耗奔應解決方案、矽光子以及發展公司測試標準介面以及工廠自動化生產效率解決方案，創造競爭優勢。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品（服務）銷售（提供）地區

單位：新台幣仟元

年度	114 年度		113 年度	
	內銷	外銷	內銷	外銷
地區	值	值	值	值
主要產品銷售值				
晶圓測試	3,679,965	6,997,096	2,987,251	6,511,213
積體電路測試	6,042,362	17,163,818	4,694,647	11,186,373
其他	558,016	492,289	821,332	655,215
合計	10,280,343	24,653,203	8,503,230	18,352,801

2. 市場佔有率

本公司民國 114 年度合併營業收入為新台幣 349.34 億元，較民國 113 年度年增 30.08%，因持續擴大 AI 測試布局，經多次上修最終全年資本支出達 370 億元。於民國 113 年年度封裝測試業務之營業額，在全球所有同業中排名第七，維持穩定之市佔率。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

隨著 IDM 逐漸將其後段需求委外，國內外 IC 設計公司來台從事晶圓代工比例增加，其封測需求量與日俱增，但基於成本、交期暨品質之考量，生產重心已移至亞洲地區。國內 IC 工業具有完整的、動態的垂直分工體系，不論技術、品質及交期均受肯定，可望順利承接此一龐大商機。

根據國內外最新各大機構研究報告指出，在總體經濟、無線通訊解決方案及消費性產品的提振下，預期未來在全球半導體市場委外生產需求逐步推升下，將帶動 IC 測試服務業之發展。

4. 競爭利基及發展遠景之有利因素

(1) 資本技術密集

由於測試所需的機器設備越來越昂貴且數量多，而產品層級快速提昇，國內經驗完整的研發人才與管理團隊短缺，加上客戶信賴的長期合作關係建立不易，使潛在的競爭者進入不易。本公司長期以來即積極與國內 IC 製造與 IC 設計公司建立密切之合作關係，且品質與交期方面均獲客戶之肯定與信賴。

(2) 半導體產業專業分工外包趨勢明確

在半導體產業專業分工之發展趨勢下，IDM 廠商基於經營成本效益及財務風險之考量，逐漸提高委託專業代工廠商生產之比例。國內 IC 工業隨著晶圓代工業者對外拓展國際版圖及 IC 設計業者積極地與國際領導廠商合作下，為 IC 下游測試業者帶來龐大商機。本公司擁有完整之測試機台，可提供之測試項目包括邏輯 IC、混合訊號 IC、記憶體 IC、感測元件、無線通訊及整合型 IC 及 IC 預燒測試等全方位 IC 測試服務。此外，本公司亦提供晶圓研磨切割及捲帶包裝等整合性服務，滿足客戶一次購足之需求，為本公司爭取客戶之競爭利基。

(3) 經營規模經濟暨產品線廣度

整體 IC 產業之發展除強調上游 IC 設計與 IC 製造能力外，IC 後段之封裝與測試服務之就地支援亦為強化 IC 工業競爭實力的重要因素。封測業折舊費用佔成本比重極高，產品線組合及規模經濟決定獲利機會與不景氣下虧損風險，此為競爭的優勢。本公司在測試產業領域裡，多年來已站穩此基礎。

5. 發展遠景之不利因素與因應對策

(1) 競爭者之合併或上下游聯盟：

由於國內上游 IC 製造廠商紛紛擴產，衍生出 IC 後段製程龐大之需求，且在半導體景氣逐漸復甦及 IDM 廠委外代工比重遞增之效應下，吸引許多新 IC 測試廠商相互聯盟，市場競爭將更趨白熱化。因應對策：A. 提供整合性服務，使客戶能由一家下單就能得到測試、

Burn-in 及產品包裝的完整服務，並縮短整體生產時間。

B. 建立與客戶之長期合作關係：本公司以品質、速度及成本的優勢，積極建立與客戶之間的長期合作關係，使產能得到充分而穩定的利用。

C. 強化技術能力：利用公司的研發團隊，改善製程及研發新技術及產品，增加產品附加價值。

(2)資金需求殷切：

隨著營運擴充與新一代之測試設備價格高昂，IC 測試業者營運週轉金及機器設備投資資金需求殷切。

因應對策：藉由公司之營運之淨現金流入暨公開操作，獲得相當之營運資金，以利本公司之發展。

(3)資本投資金額大經營風險加大

封測業每年資本支出動輒新台幣數十億元至百億元，每年折舊費用驚人，在半導體產業景氣循環波動下，如何維持公司獲利而不虧損，是經營上一大挑戰。

因應對策：謹慎投資機器設備，購買主流測試機台，投資在成長性高的客戶上，並強化測試平台效益的整合，分散單一客戶比重。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

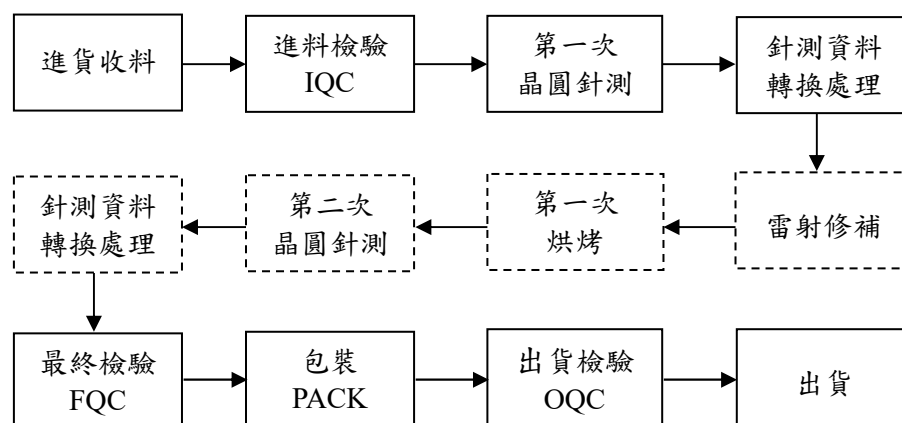
1.主要產品之重要用途

主要產品	重要用途
晶圓針測	其主要功能係在於晶圓進行研磨/切割及晶粒挑揀前，檢查及測試晶圓上晶粒之缺陷。
晶圓研磨/切割/ 晶粒挑揀	將晶圓經過研磨加工及切割，最後挑揀成晶粒以供封裝製程加工。
IC 成品測試	其主要功能為確認 IC 成品之功能、速度、容忍度、電子消耗、電子放射及熱力發散等屬性是否符合標準。
Burn-In預燒	篩選早天期，即時去除和製造缺陷有關的早天期產品，確保產品品質。
掃腳/代客出貨	協助已經測試完成成品 IC 掃腳及包裝成客戶指定規格的捲帶盤，便利運送及加工，並提供 Dropship 服務。

2.主要產品之產製過程

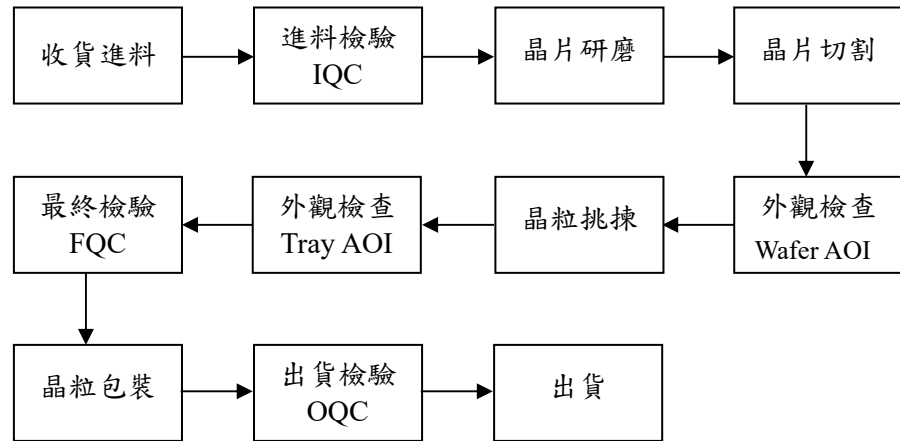
A.晶圓針測流程

晶圓針測是對於出廠的晶圓進行檢測以篩選出良品與不良品之製造過程。檢測的結果為晶片構裝之重要依據，並可作為前段晶圓製程良率檢討之參考與佐證。晶圓針測製造流程說明如下：



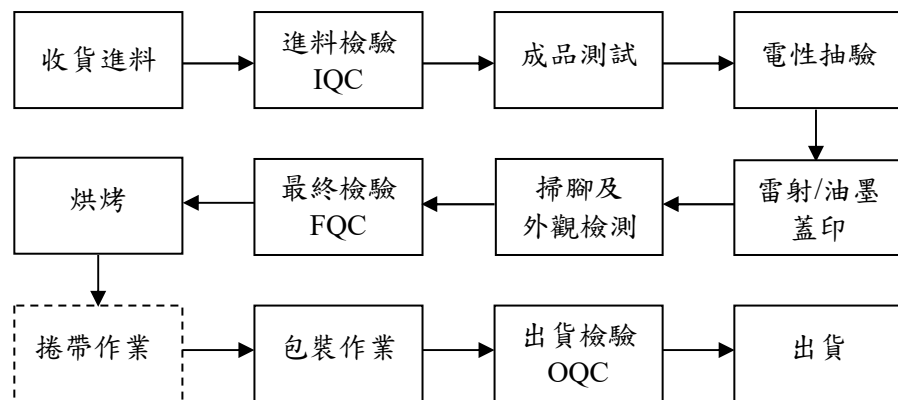
B. 晶圓研磨/切割/晶粒挑揀流程

晶圓研磨切割主要的目的是將製造完成的晶片研磨成指定的厚度，切割後經挑揀為晶粒，以供後續的打線封裝製程。其主要流程如下：



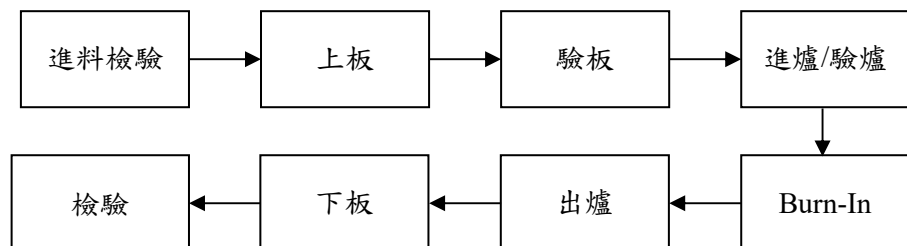
C. IC 成品測試流程

IC 成品測試係為對完成封裝之 IC 進行檢測，以區別產品的品質，通過測試之 IC 即完成品，各種產品之功能需求不同，因此成品測試之製程條件亦有所差異。典型的成品測試流程如下：



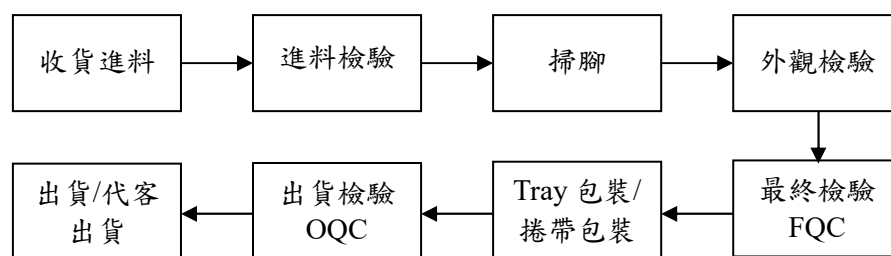
D. Burn-In 預燒服務

Burn-In 預燒的作用是以加速測試方法，測試 IC 產品之可靠性 Reliability，將早夭期產品篩選出來，其主要流程如下：



E.掃腳/代客出貨流程

協助已經測試完成成品 IC 掃腳及包裝成客戶指定規格的捲帶盤，便利運送及加工，並提供 Dropship 服務。其主要之流程如下：



(三) 主要原料之供應狀況

本公司係屬 IC 產業之技術服務業，故無主要原料之情事。

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

1. 最近二年度主要供應商資料：無。

單位：新台幣仟元

項目	114 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲客戶	643,175	19	-	甲客戶	309,121	13	-
	進貨淨額	3,340,268	100	-	進貨淨額	2,321,846	100	-

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

項目	114 年度				113 年度			
	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	甲客戶	12,649,625	36	-	甲客戶	4,722,236	18	-
2	乙客戶	5,078,871	15	註 1	乙客戶	3,462,686	13	註 1
	銷貨淨額	34,933,546	100	-	銷貨淨額	26,856,031	100	-

註 1：本公司董事長為該公司董事長二親等以內之親屬。

增減變動原因說明：民國 113 年至民國 114 年本公司主要銷售對象之廠商，大致呈穩定狀態。整體而言，尚無重大差異之情事，主要銷售對象多為著名之半導體設計及半導體製造廠商，並與客戶維持穩定長久之關係。

三、從業員工資訊

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		113 年度	114 年度	115 年度截至 03 月 31 日止
員 工 人 數	行政管理人員	523	360	355
	研發工程人員	4,369	3,482	3,639
	作業員	6,019	4,857	4,995
	合計	10,911	8,699	8,989
平均年歲		33.5	35.6	35.4
平均服務年資		6.5	7.7	7.6
學 歷 分 布 比 率	博士	0.03%	0.03%	0.02%
	碩士	7.33%	10.12%	9.97%
	大專	73.36%	76.30%	75.74%
	高中	12.42%	12.97%	13.71%
	高中以下	6.86%	0.59%	0.57%

註1：113年度係本公司及子公司京隆科技(蘇州)有限公司及蘇州震坤科技有限公司之合併員工人數。

註2：114年度員工人數僅本公司人數。

註3：行政管理人員數據自114年度至115年3月31日已含派遣人員。

四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實；114 年度迄今無遭受環保主管機關裁罰之情事。

(二) 未來因應對策，包括改善措施及可能之支出：

京元電子集團 114 年持續設立多項節能專案，實際支出費用約新台幣 481,594 仟元。

1	京元電子集團已建置 ISO 50001(能源管理系統)及 GHG Protocol 溫室氣體盤查。
2	114 年京元電子集團全年度水回收約 286.612 百萬公升。
3	114 年京元電子集團節能專案執行，年度節電共達 2,986.4 萬度，回收效益約 9,448.32 萬元。
4	京元電子集團 115 年度持續進行節能專案，預計節電約 2,000 萬度。
5	京元電子集團皆通過 ISO 14001 環境管理系統，配合地方主管機關政策實施，並陸續尋找資源化的處理方式，減少廢棄物對於環境造成的負擔。
6	(1)114 年 KYEC 台灣廠區已轉供 9,295 萬度再生能源，產生 92,947 張再生能源憑證；降低碳排放量 44,087 噸 CO ₂ e。 (2)115 年 KYEC 台灣廠區將轉供 12,453 萬度再生能源，可產生 124,532 張再生能源憑證；可降低碳排放量 59,028 噸 CO ₂ e。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施、進修、訓練

A. 職工福利委員會：本公司於民國 82 年 9 月 2 日成立職工福利委員會，積極規劃各項員工福利。

福委會提供之各項補助如下：

- a. 生育補助
- b. 三節（春節、端午節、中秋節）禮券
- c. 生日禮券
- d. 特約商店
- e. 結婚賀儀
- f. 喪葬慰助
- g. 傷病慰助
- h. 社團活動經費補助
- i. 定期舉辦各類活動、比賽
- j. 部門活動費

B. 其他福利(公司得視營運狀況及其他正當理由就各項福利保留增減、調整與停止實施之權利。)

a. 員工酬勞

依據個人績效表現提供具激勵性員工酬勞分派，與同仁共享盈餘成果。

b. 免費定期健康檢查

重視員工的身體健康，定期安排員工參加免費健康檢查。

c. 提供多元化活動

透過多樣化的活動設計，鼓勵同仁在平日工作之餘，能藉由多元化活動舒展及調適身心。

d. 設有醫務室及專科醫師免費醫療諮詢服務

e. 提供遠道同仁員工宿舍（備有床、桌椅、衣櫥、冷氣、網路）

f. 提供員工餐廳及用餐補助

g. 備有汽、機車停車場

h. 資深員工獎勵（五年/十年及二十五年）

i. 舉辦模範員工選拔及獎勵

j. 咖啡吧駐廠服務

k. 便利商店進駐及購物優惠

C. 進修、訓練

本公司對於人才培育及員工發展不遺餘力，因為我們認為人才是公司重要的資產之一，亦是決定公司競爭優劣之關鍵因素。為確實達成人才培育目標，本公司教育訓練體系結合企業

願景、使命、策略、核心價值，並依據分析資料建構出各階層所需之核心職能與管理職能及必選修課程。本公司教育訓練體系共區分為：廠內教育訓練、廠外教育訓練、工作崗位訓練、自我啟發等部分。

在新進人員方面，建立輔導員制度，培育與認證工作必備技能，以確保測試的作業品質。在生產與操作技術人員部分，需每年進行技能檢定，以確保工作技能的精進與正確性。在主管部分，高階主管親自指導與提攜管理人才，提昇理論與實務的管理效能。另外，積極推動核心價值，塑造共同的價值觀及理念，提昇其績效表現及競爭力的根本。

教育訓練之目的，提升同仁知識與技術之啟迪，亦能有效塑造公司企業文化、核心價值及組織共識。展望未來，面對瞬息萬變的環境，本公司將繼續秉持著終身學習的理念，以達到全人教育的目的。

2. 退休制度與其實施情形

本公司依循「勞動基準法」訂定「員工退休辦法」，並設立勞工退休準備金監督委員會，每季開會審查公司退休金存儲及支用狀況，以及審議員工退休資格，每年依專業精算師進行退休準備金精算，按月提撥退休準備金至法定帳戶。

本公司退休有兩種方式：

第一種方式為舊制退休金(公司退休金帳戶)：雇主提撥占薪資 2%；員工有下列情形之一者，得自請退休：

- 一、於本公司服務滿十五年以上，年滿五十五歲者。
- 二、於本公司服務滿二十五年以上者。
- 三、於本公司服務滿十年以上，年滿六十歲者。
- 四、年齡加在職年資達六十年，且於本公司服務滿十年(含)以上者。(此項為京元員工專屬優退方案)

第二種方式為新制退休金(個人退休金帳戶)：雇主提撥占薪資 6%、員工自行提撥占薪資 0~6%。

新制退休金於符合請領資格後，依勞工退休金條例之規定，員工可自行向勞工保險局請領個人退休金專戶之本金及累積收益。

截至 114 年底，舊制退休準備金帳戶金額約為 5.4 億元。114 年度會計帳列合計提撥之新、舊制退休金費用及員工提撥合計總額約為 2.54 億元，該退休計畫之加權平均存續期間為 18 年。公司依法提供退休制度供員工使用，以達照顧員工退休生活、促進勞資關係，及保障員工退休權益之目的。

為照顧員工退休生活，促進勞資關係及增進工作效率，依法成立勞工退休準備金監督委員會，由該委員會監督本基金之儲存

與動支情形，依規定按每月薪資總額 2%提列退休準備金，專戶儲存於台灣銀行。自民國 94 年 7 月 1 日起，適用新制者，按個人月提繳工資提繳 6%退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶。

3.勞資間協議情形

除依勞基法為遵循基準，並設置員工留言板、意見反應信箱及定期召開勞資會議、員工座談會等，重視員工意見，專人負責處理，溝通管道順暢勞資關係和諧。

公司尊重結社自由，目前由京元（KYEC）員工自行成立 2 個工會，但 111 年~112 年陸續被告知會務停頓，工會未曾向公司提出團體協約之協商要求，迄未簽訂團體協約，依照勞資會議實施辦法定期舉辦勞資會議，並建立多元溝通管道，以建立勞資和諧之工作環境。

4.各項員工權益維護措施情形

以誠信、尊重對待員工，透過充實福利制度安定員工生活及完善的進修、訓練管道與員工建立起互信互賴之良好關係。透過互相與配合公司決策，員工充分發揮團隊合作精神及功效，使勞資之間充滿和諧的氣氛。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，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) 資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源

1. 資訊安全組織架構：

本公司於民國 111 年設立『資訊安全委員會』，負責統籌資訊安全管理策略，建置並維護資訊安全管理體系（ISMS）。其職權涵蓋資安政策之制定與推動、風險管理及合規性查核。

該委員會由研發中心張執行副總經理擔任資安長（CISO），資訊技術處柯處長擔任總召集人，成員包含各事業處指派之代表。委員會每年至少召開一次會議，審議資安政策及重大議題，致力於確保資通安全管理之機密性、完整性與可用性。此外，委員會每年定期向董事會匯報執行成果；民國 114 年度之資通安全執行情形，資安長於同年 11 月 7 日向董事會完成報告。

2. 資訊安全政策：

資訊安全治理與合規承諾：

建立資訊安全政策與目標，全面保障客戶隱私與機密資料，並嚴格履行合約義務，確保公司核心資產的機密性、完整性與可用性，符合國際標準及法規要求。除通過 ISO 27001:2013，並於 114 年完成 ISO27001:2022 轉版認證，持續依循資訊安全管理體系，強化資安治理，確保資訊安全管理機制的長期穩健與持續優化。

風險控制與管理：

定期召開資安委員會，監督資安策略執行，確保公司核心資產的安全性。定期執行弱點掃描、滲透測試與社交工程演練，主動找出公司系統和人員的資安弱點，強化防禦，防止駭客利用這些漏洞造成資料洩漏、服務中斷等損失，確保企業符合法規並保障營運安全。

防禦與監控：

採用先進資安技術與聯防機制，確保網路環境安全，並落實事件通報與應變流程。

3. 資訊安全風險管理與防護機制：

本公司資安治理體系已取得 ISO 27001(證書效期自 2025 年 10 月 31 至 2028 年 10 月 31 日)資訊安全管理系統驗證，以此國際標準作為風險管理的核心架構與成效檢驗依據。透過標準化之 PDCA 循環，我們持續優化防護體系，強化數位信任。

3.1 規劃與策略(Plan)-國際標準接軌，建構韌性

- 風險治理體系：依據國際標準架構導入第三方風險評估系統，建立全方位監控機制，確保資安威脅可視化。
- 制度與標準化：制定標準化「資安事件通報與應變程序」，並定期檢視資安政策與目標，確保管理制度之有效性與適用性。

3.2 執行與運作(Do)-落實縱深防禦，強化防護廣度

強化資料生命週期防護：

- 加密機制：針對關鍵資料實施儲存與傳輸之高強度加密，確保資訊在靜態與動態過程中均具備嚴密防護。
- 分級治理：建立資料分類制度，依據敏感度與合規要求進行分級管理，提升資料治理效率。
- 數位信任：採用電子簽名技術驗證資料完整性與使用者身分，確保交易與文件之可信度。

多層次技術防護網：

- 部署次世代防火牆、IPS 入侵防禦系統及 WAF 軟體層防火牆，即時阻斷惡意流量。
- 實施 MFA 多因子驗證，針對特權帳號(PAM)執行分級控管，並嚴格限制 USB 存取以防資料外洩。

資安文化深植：

- 落實新進與在職人員資安意識培訓，年度完訓率達 100%，持續深化全員資安防禦觀念。

3.3 查核與驗證(Check)-落實安全檢測與合規驗證

- 安全檢測機制：透過實施 SAST 原始碼檢測，在開發階段早期發現潛在漏洞，確保應用程式安全性。
- 稽核與演練：定期執行社交工程演練及供應商稽核，並依據 ISO 標準進行有效性驗證。

3.4 行動與改善(Act)-持續優化精進

- 系統化修正：針對風險評估與檢測發現之弱點，立即執行修補與強化作業，消除潛在風險。
- 管理審查：每年召開管理審查會議，由高階主管檢視整體績效。
- 動態調整：依據審查結果與演練經驗，動態調整資安策略，確保持續符合 ISO 驗證標準與企業發展需求。

4.投入資通安全管理資源：

本公司視資訊安全為營運基石，致力於建構安全可信賴的資訊環境。透過組織治理、管理制度、技術防護及持續演練，確保資訊資產之機密性、完整性與可用性。具體管理方案與資源投入情形如下：

管理面向	執行重點與具體方案
1.組織架構與專責人力	完善資安治理體系： 設有資訊安全組織，並配置資安長(CISO)、資安主管及專責人員及技術支援小組。 統籌與職責： 該單位專職統籌全公司之資訊安全策略規劃、防護技術導入、架構建置及相關稽核事項，以維護並持續強化資安防護能力，確保管理制度之有效運作。

管理面向	執行重點與具體方案
2.管理制度與認證稽核	<p>接軌國際標準： 持續維持 ISO 27001 資訊安全管理系統認證有效性，並已規劃於 2025 年完成新版標準轉版作業，確保管理制度與國際最新規範同步。</p> <p>內外稽核機制： 每年定期實施內部稽核與接受第三方驗證機構稽核，目前歷次稽核結果均無重大缺失，驗證本公司內控作為之有效性。</p>
3.教育訓練與資安意識提升	<p>內部員工</p> <ul style="list-style-type: none"> • 新進人員：到職時即須完成資安教育訓練課程，並簽署「資通安全保密協定」，確立保密責任。 • 在職訓練：全體員工每年須完成至少一次線上資安教育訓練及考核，確保認知與時俱進。 • 社交工程演練：年度執行兩次社交工程釣魚郵件測試，提升員工對惡意郵件之警覺性與辨識能力。 • 宣導機制：不定期發布資安公告，即時傳達最新威脅資訊與重要防護規定。 <p>供應鏈資安管理</p> <ul style="list-style-type: none"> • 承攬商管理：既有與新進承攬商需完成規定之入廠資安教育訓練外，每年亦需接受一次定期回訓。 • 保密責任：所有委外廠商均須簽訂保密協議，明確規範其保護資訊資產之責任與義務。
4.技術防護與設備維運	<p>終端防護： 所有個人電腦均部署企業級防毒軟體並自動更新病毒碼，嚴格禁止使用未經授權之軟體，降低端點風險。</p> <p>網路邊界管控： 持續強化上網行為管控策略與邊界防禦，主動排除可疑連線與潛在入侵管道。</p>
5.備份、應變與營運持續(BCM)	<p>韌性架構： 針對關鍵系統已建置異地備份、備援機制及災難復原計畫，並定期檢視其完整性。</p> <p>事件應變處置： 已制定標準化之「資安事件回應及通報程序」，確保發生資安事件時能即時控制損害範圍。</p> <p>持續營運演練： 配合公司營運持續管理(BCM)機制，定期執行關鍵應用系統之災難復原演練，以驗證復原目標(RTO/RPO)之達成率，維持系統適用性與韌性。</p>
6.執行成效與指標	<p>零重大事故： 本年度無發生重大資訊安全事件，亦無違反客戶資料遺失或外洩之投訴案件。</p> <p>合規與有效性： 透過週期性的演練、稽核與檢討，確保各項資訊安全制度與控制措施持續有效，保障公司與客戶之權益。</p>

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

七、重要契約

(一) 供銷契約

契約性質	契約起迄日期	主要內容	限制條款
加工合約	2025/01~	積體電路測試服務契約等	對第三者業務之保密

(二) 技術合作契約

契約性質	契約起迄日期	主要內容	限制條款
合作契約	2025/10/31~	設備合作開發契約	對第三者業務之保密
合作契約	2024/12/12~2027/12/11	機台共同開發契約	對第三者業務之保密

(三) 工程契約 (新台幣 1,000 萬元以上)

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2024/11/11~2025/01/31	CH5 1F PCW 系統擴充工程
承攬合約	玄通系統工程股份有限公司	2024/12/04~2025/05/31	TL3 3F 二期無塵室擴充工程
承攬合約	玄通系統工程股份有限公司	2024/12/04~2025/06/30	TL3 2F 進貨區擴充無塵室
承攬合約	玄通系統工程股份有限公司	2024/12/08~2025/07/31	TL1 3F&TL2 2F 無塵室擴充工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2024/12/10~2025/06/30	CH5 1F HP93K EXAx28 台 HOOK UP 工程
承攬合約	駿騏科技有限公司	2024/12/17~2025/03/31	TL1 3F&TL2 2F (MEP&CR) 監控系統
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2024/12/17~2025/06/01	CH1 2F MAU 汰舊換新工程
承攬合約	玄通系統工程股份有限公司	2024/12/26~2025/02/28	頭份廠無塵室(A棟)EPOXY 自平工程
承攬合約	緯順營造股份有限公司	2025/01/01~2025/12/31	中華廠 CH6.7 擴廠計畫-公共設施工程
承攬合約	啟洋科技股份有限公司	2025/01/01~2025/05/31	TL1 3F&TL2 2F 無塵室 MEP 工程
承攬合約	捨得企業股份有限公司	2025/01/03~2025/03/31	CH3 3F、4F HP93K-EXA 共 116 台擴充 BUSWAY、電盤、PIU 及 NFB 工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/01/09~2025/03/31	TL3 3F 高版區擴充 HOOK UP 工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/01/13~2025/06/30	CH2 4F 產能擴充主電力及 HOOK UPx44 台工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/01/23~2025/06/30	CH1 1F ULTRA FLEX x16 台 HOOK UP 水電氣增設工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/01/23~2025/05/31	CH1 PCW 系統設備擴充優化工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/01/23~2025/06/30	CH5 1F HP93K EXAx27 台 HOOK UP
承攬合約	緯順營造股份有限公司	2025/02/10~2025/03/31	頭份廠 B 棟頂層冷卻水塔區結構補強工程
承攬合約	玄通系統工程股份有限公司	2025/02/10~2025/06/30	頭份廠無塵室工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/02/11~2025/05/31	CH4 3F 擴充 Chroma 3200 機台 HOOK UP 工程
承攬合約	正德防火工業股份有限公司	2025/02/12~2025/03/31	頭份廠一期消防設備工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/02/14~2025/04/30	TL1 3F & TL2 2F HOOK UP 工程
承攬合約	正德防火工業股份有限公司	2025/02/24~2025/06/30	頭份廠全廠消防系統設備工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/02/26~2025/08/31	CH1 4F HP93K-EXA 共 40 台 HOOK UP 水電增設工程
承攬合約	啟洋科技工程股份有限公司	2025/03/05~2025/08/31	頭份廠 MEP 建置工程

承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/03/12~2025/07/31	CH2 4F 產能擴充主電力及 HOOK UPx70 台工程(第二階段)
承攬合約	緯順營造股份有限公司	2025/03/21~2025/05/02	頭份廠 A 棟前區大廳精裝修工程
承攬合約	黃培瑞建築師事務所	2025/04/01~	頭份廠 A、B 棟整建工程-建築及結構
承攬合約	玄通系統工程股份有限公司	2025/04/01~2025/06/30	TL1 3F 無塵室追加工程
承攬合約	駿騏科技有限公司	2025/04/03~2025/05/31	頭份廠廠務系統及無塵室監控工程
承攬合約	緯順營造股份有限公司	2025/04/21~2025/05/30	頭份廠 AB 棟外牆封板、防火門、百葉窗、鐵捲門增設工程
承攬合約	啟洋科技工程股份有限公司	2025/05/01~2025/07/31	頭份廠 A 棟 2F、3F MEP 工程
承攬合約	黃培瑞建築師事務所	2025/05/01~	頭份廠 D 棟整建工程-建築及結構委託技術服務-建築工程
承攬合約	玄通系統工程股份有限公司	2025/05/02~2025/09/30	頭份一廠 D 棟 1F 無塵室工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/05/14~2025/11/30	CH1 CDA MXP 系統(含附屬系統管路工程)汰舊換新工程
承攬合約	環美室內裝修科技股份有限公司	2025/05/22~2025/08/31	頭份廠 A 棟 1F~3F 及 B 棟 1F 一般裝修、A 棟露臺防水工程
承攬合約	政鼎科技工程有限公司	2025/05/29~2025/08/29	頭份廠 A 棟 1F 機台二次配工程
承攬合約	彰化鍊水科技股份有限公司	2025/05/30~2025/07/07	頭份廠 RO 系統設備工程
承攬合約	長宇能源股份有限公司	2025/06/01~2026/06/30	CH 1 冷卻水塔#6 汰舊換新工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/06/09~2025/09/30	CH1 4F BU1 廠區擴充 HP93K-EXA 共 10 台 HOOK UP 工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/06/09~2025/08/31	CH4 2F 第一階段 HP93K EXAx16 台 HOOK UP 增設工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/06/16~2025/12/31	CH1 3F MAU 汰舊換新工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/06/19~2025/11/30	CH1 PCW 泵浦 4 套(含附屬系統管路工程)汰舊換新工程
承攬合約	啟洋科技工程股份有限公司	2025/06/27~2025/12/31	頭份一廠 D 棟 1F MEP 建置工程
承攬合約	長宇能源股份有限公司	2025/07/01~2026/06/30	CH5-直交流式冷卻水塔及全自動循環過濾系統新增工程(直交流式)
承攬合約	緯順營造股份有限公司	2025/07/02~2025/09/30	頭份廠 A、B 棟建築物結構耐震補強工程
承攬合約	緯順營造股份有限公司	2025/07/11~2027/10/31	銅鑼四期新建廠房土建工程
承攬合約	駿騏科技有限公司	2025/07/15~2025/12/31	頭份廠 D 棟 FMCS 監控系統工程
承攬合約	緯順營造股份有限公司	2025/08/05~2025/08/29	頭份廠 D 棟 1F 一般裝修工程
承攬合約	緯順營造股份有限公司	2025/08/15~2025/12/31	頭份廠 A 棟新設自強路大門、圍籬、警衛室及園藝景觀工程
承攬合約	緯順營造股份有限公司	2025/08/20~2025/08/29	頭份一廠 D 棟 1F 外牆裝修及防火門增設工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/09/11~2025/12/31	TL3 3F、4F、5F 製程盤配電及機台 HOOK UP 工程
承攬合約	正德防火工業股份有限公司	2025/09/15~2026/01/31	CH2+4 電力機房消防探測器及 CO2 控盤更新工程

承攬合約	駿騏科技有限公司	2025/09/29~2025/12/31	TL1&TL2 1F 無塵室擴充監控增設工程
承攬合約	誠寬工程顧問股份有限公司	2025/09/30~	頭份廠 A 棟機電系統 MEP 設計、無塵室規劃設計、工程監造
承攬合約	森崑股份有限公司	2025/10/01~2026/10/30	CH206.208&CH402 貨梯汰換專案工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/10/09~2025/11/30	TL2 1F 93K EXA 機台 x50 台 HOOK UP 工程
承攬合約	誠寬工程顧問股份有限公司	2025/10/27~	頭份廠 D 棟機電系統 MEP 設計服務
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/10/28~2026/01/31	CH4 1F MWP PCW(液冷)系統工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2025/10/31~2026/02/26	CH4 2F CR 擴充工程

(四) 長期借款契約

單位：仟元

契約性質	當事人	契約起迄日期	利率(%)	金額
借款	匯豐(台灣)銀行	114/10/27~117/09/30	1.85%	NTD1,500,000
借款	匯豐(台灣)銀行	114/10/27~117/09/30	4.46%	USD16,000
借款	國泰世華銀行	114/11/11~117/09/24	1.88%	NTD1,300,000
借款	國泰世華銀行	114/11/11~117/09/24	4.41%	USD31,000
借款	中國銀行	114/10/08~116/10/07	1.89%	NTD1,000,000
借款	大陸商交通銀行	114/05/14~117/05/14	1.83%	NTD300,000
借款	臺灣土地銀行	114/03/04~116/03/04	1.85%	NTD900,000
借款	星展(台灣)商業銀行	114/06/02~116/06/02	1.88%	NTD600,000
借款	第一商業銀行	113/08/23~118/08/23	1.94%	NTD2,000,000
借款	上海商業銀行	113/03/10~116/03/10	4.24%	USD15,000
借款	上海商業銀行	114/12/03~117/12/03	4.34%	USD24,007
借款	兆豐銀行	114/12/29~116/12/28	3.96%	USD4,000
借款	兆豐銀行	111/03/15~117/03/15	1.99%	NTD1,500,000
借款	兆豐銀行	114/11/07~120/11/07	4.34%	USD30,262
借款	元大商業銀行	113/08/21~116/08/20	1.85%	NTD1,000,000
借款	元大商業銀行	114/03/03~117/03/02	1.85%	NTD1,400,000
借款	元大商業銀行	112/10/11~116/10/11	4.42%	USD29,909
借款	元大商業銀行	113/08/30~117/08/30	4.35%	USD24,619
借款	元大商業銀行	114/03/28~118/03/28	4.17%	USD8,500
借款	台北富邦銀行	113/11/01~118/10/31	1.50%	NTD400,000
抵押借款	臺灣銀行等十四家銀行	113/05/06~118/05/06	2.25%	NTD2,400,000
商業本票	臺灣銀行等十四家銀行	113/05/06~118/05/06	2.21%	NTD9,600,000
抵押借款	第一銀行等十五家銀行	114/07/09~119/07/09	2.24%	NTD50,000
商業本票	第一銀行等十五家銀行	114/07/09~119/07/09	2.14%	NTD600,000

(五) 其他足以影響股東權益之重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容
租賃契約	立織股份有限公司	2025/01/01~2029/12/31	頭份廠房租賃契約書
租賃契約	立織股份有限公司	2025/06/01~2030/05/31	頭份廠房租賃契約書
租賃契約	基鑫資產管理開發股份有限公司	2025/07/15~2028/07/14	頭份廠房租賃契約書
買賣契約	AMS-OSRAM ASIA PACIFIC PTE. LTD.	2025/08/20~	新加坡廠無塵室設備買賣合約
租賃契約	7000 AMK LLP	2025/12/16~2035/12/15	新加坡廠房租賃契約書
租賃契約	融聯股份有限公司	2025/11/01~2035/12/31	楊梅廠房租賃契約書
租賃契約	融聯股份有限公司	2025/11/01~2035/12/31	楊梅廠房租賃契約書

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。

財務狀況分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	114.12.31	113.12.31	差異	
				增(減)金額	變動比例(%)
流動資產		28,919,291	43,917,988	(14,998,697)	(34.15)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		8,281,525	6,369,337	1,912,188	30.02
採用權益法之投資		134,932	99,727	35,205	35.30
不動產、廠房及設備		60,553,632	34,923,771	25,629,861	73.39
其他非流動資產		3,288,571	1,399,963	1,888,608	134.90
資產總額		101,177,951	86,710,786	14,467,165	16.68
流動負債		15,919,138	16,906,628	(987,490)	(5.84)
非流動負債		34,821,064	25,092,675	9,728,389	38.77
負債總額		50,740,202	41,999,303	8,740,899	20.81
股本		12,227,451	12,227,451	-	-
資本公積		5,080,949	5,077,764	3,185	0.06
保留盈餘		28,247,357	22,396,262	5,851,095	26.13
股東權益總額		50,437,749	44,711,483	5,726,266	12.81
<p>前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者之主要原因及其影響分析說明如下：</p> <p>流動資產減少：主要係處分京隆科技(蘇州)有限公司之交易已完成，其相關資產減少所致。</p> <p>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動增加：主要係焱元投資(股)公司及諧永投資(股)公司公允價值增加所致。</p> <p>採用權益法之投資增加：主要係好修科技(股)公司投資收益增加所致。</p> <p>不動產、廠房及設備增加：主要係因配合營運所需的進機及廠房廠務工程增加所致。</p> <p>其他非流動資產增加：主要係新承租位於頭份之廠房，而增加使用權資產 905,753 千元所致。</p> <p>非流動負債及負債總額增加：主要係營運需要擴充產能使借款增加所致。</p> <p>保留盈餘增加：主要係受惠於人工智慧(AI)的高效能運算晶片(HPC)需求大幅成長，挹注了營收與獲利的增長。</p>					

二、財務績效

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	差異	
				增(減)金額	變動比例(%)
營業收入		34,933,546	26,856,031	8,077,515	30.08
營業成本		(22,411,375)	(17,512,212)	4,899,163	27.98
營業毛利		12,522,171	9,343,819	3,178,352	34.02
營業費用		(3,519,661)	(3,171,553)	348,108	10.98
營業淨利		9,002,510	6,172,266	2,830,244	45.85
營業外收入及支出		1,626,246	(200,719)	1,826,965	910.21
稅前淨利		10,628,756	5,971,547	4,657,209	77.99
所得稅費用		(2,624,046)	(1,210,746)	1,413,300	116.73
繼續營業單位本期淨利		8,004,710	4,760,801	3,243,909	68.14
停業單位損益		3,053,084	3,334,485	(281,401)	(8.44)
本期淨利		11,057,794	8,095,286	2,962,508	36.60
本期其他綜合損益		1,026,707	462,471	564,236	122.00
本期綜合損益總額		12,084,501	8,557,757	3,526,744	41.21
前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者之主要原因及其影響分析說明如下： 本期營業收入、營業毛利、營業淨利、稅前淨利、所得稅費用、本期淨利及本期綜合損益總額增加：主要係受惠於人工智慧(AI)的高效能運算晶片(HPC)需求大幅成長，挹注了營收與獲利的增長所致。 營業成本增加：主要係因受惠於人工智慧(AI)的高效能運算晶片(HPC)需求強勁，帶動高階測試訂單量顯著成長，相關的直接材料、人工與水電等變動成本及產能擴充有關固定成本也隨之上升所致。 本期營業外收入及支出增加：主要係處分固資利益及兌換利益增加所致。 本期其他綜合損益增加：主要係認列焱元投資(股)公司及諧永投資(股)公司公允價值變動利益所致。					

三、現金流量

(一)最近二年度流動性分析：

項目	年度	114 年度	113 年度	增(減)比例(%)
現金流量比率		82.62%	109.28%	(24.40)
現金流量允當比率		79.32%	104.20%	(23.88)
現金再投資比率		5.01%	9.59%	(47.76)
增減比例變動分析說明：主要係處分京隆科技(蘇州)有限公司之交易已完成，其相關資產及負債減少所致。				

(二)流動性不足之改善計畫：無。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 ①	預計全年來自營業 活動淨現金流量 ②	預計全年 現金流出量 ③	預計現金剩餘 (不足)數額 ①+②-③	預計現金流量不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
10,292,154	17,917,651	94,994,477	(66,784,672)	5,337,867	71,459,395
1.該年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：係預計營運活動產生淨現金流入 17,917,651 仟元。 (2)投資活動：係預計資本支出 49,747,956 仟元。 (3)融資活動：預計償還中長期借款 27,628,776 仟元以及發放現金股利、員工及董事酬勞 2,540,745 仟元。					
2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預 期之資金 來源	實際或 預期完 工日期	所需資金 總額	實際或預定資金運用情形		
				113 年度	114 年度	115 年度
建廠及機器 設備投資	自有資金及 銀行借款	113.12	11,440,086	9,688,552	1,751,534	-
建廠及機器 設備投資	自有資金及 銀行借款	114.12	32,720,069	-	29,665,542	3,054,527
建廠及機器 設備投資	自有資金及 銀行借款	115.12	39,371,628	-	-	39,371,628

(二)預計可能產生收益

1.預計可增加之產銷量、值及毛利

單位：新台幣仟元

年度	項 目	生產量	銷售量	銷售值	毛 利
115	積體電路加工及測試	註	註	3,284,011	1,182,244
116	積體電路加工及測試	註	註	4,691,444	1,688,920
117	積體電路加工及測試	註	註	4,691,444	1,688,920

註：由於不同製程計量單位不同，故無法列示。

2.其他效益說明

- A.強化半導體垂直分工之產業特性與生產結構。
- B.因應晶圓廠快速成長之產能，搭配投資測試後段產能滿足客戶需求，提升本業投資效益。
- C.提供高效率與低成本之專業測試服務，提升整體產業競爭力。
- D.對 IC 設計公司之晶圓測試產能需求，提供完善的支持與服務。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫

- (一) 本公司轉投資政策主要係為配合公司深耕本業，以強化與主要客戶間之關係及延伸相關產業之營業觸角為方向。
- (二) 本公司民國 114 年度依權益法認列投資利益 42,645 仟元，主要係來自於本公司轉投資公司好修科技(股)公司及偉鉅機械工業(股)公司營運產生利益所致。
- (三) 本公司未來一年轉投資計畫：將視整體產業狀況與公司事業發展之需求，審慎評估後提報董事會核議。

六、風險事項分析評估

(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. 說明利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響

A. 利率及匯率變動對公司營收損益之影響：

單位：新台幣仟元

項目	114年度	113年度
兌換(損)益(A)	421,771	141,058
利息收(支)(B)	(124,946)	(357,370)
營業收入(C)	34,932,859	26,895,990
稅前純益(D)	13,734,928	9,724,332
A/C (%)	1.20	0.52
A/D (%)	3.07	1.45
B/C (%)	-	-
B/D (%)	-	-

資料來源：各年度經會計師簽證之財務報告。

本公司在利率與匯率變動方面以利息支出對損益之影響較大。

B. 通貨膨脹對公司損益之影響：通貨膨脹對本公司損益並無重大影響。

2. 本公司因應利率、匯率變動、通貨膨脹之未來因應措施：

- A. 因資本支出係以進口設備為主，為減少匯率波動對獲利之影響，本公司與主要客戶達成協議，部分應收帳款以美金收款用以支付款項。
- B. 訂定取得或處分資產處理程序第十二條「取得或處分衍生性商品之處理程序」作為從事外幣匯率避險工具之依據，以降低匯率波動對獲利之影響。
- C. 每日蒐集匯率及利率變動資訊，以適時採取適當之因應措施。

(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. 高風險、高槓桿投資

本公司及子公司 114 年度無從事任何高風險、高槓桿投資。

2. 資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易

本公司及子公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易

時，除遵守本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」所訂定之政策，評估其風險，進而採取必要之風險回應措施，並依照主管機關規定定期辦理公告申報：

- (1)資金貸與他人：截至年報刊印日止，本公司資金貸與對象僅限於子公司。
- (2)背書保證：截至年報刊印日止，本公司及子公司 114 年度無背書保證之情事。
- (3)衍生性商品交易：截至年報刊印日止，本公司及子公司 114 年度無從事衍生性商品交易。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用

項次	未來研發計劃	預計完成時間	預計投入費用 (新台幣元)
1	Tray to Tray Vision Handler	115/Q4	10,000,000
2	FT Handler 開發	115/Q4	6,000,000
3	Wafer Probe Mark 深度自動量測設備	115/Q4	15,000,000
4	矽光子 CPO 測試機台開發	115/Q4	10,000,000
5	液冷-浸沒式散熱控制系統	115/Q4	3,000,000
6	人型機器人-硬體結構協作串接驅動	115/Q4	5,000,000
7	Develop High Power Burn in Oven 1. Burn_in system with new fuction design. (HP600/HP320) 2. Burn in system with high power design. (HP320-HV) 3. Luquid cooling control module design for thermal issue. (module board \moudle extion board)	115/Q4	18,000,000
8	Develop High Power Burn in Tools. 1. KMCS (for KITS HP320_Q / HP600_Q) 2. Kiwi anlalysis system for burn in raw data 3. Socket pogo pin resistence measure system.	115/Q4	17,000,000
9	Develop Low Cost Burn in Solution. 1. Cost efficiency PE (XD) improvement. (HP300) 2. Cost efficiency new structure. (HP384) ✓ PG module. ✓ DC module. ✓ New BIB structure.	115/Q4	25,000,000
10	Develop Silicon Photonic Test Solution. 1. FT Test Solution (with home made handler). 2. Burn in Solution (with KITS)	115/Q4	10,000,000
11	Develop CRES Analysis Technology. 1. Develop PCB diagnosis analyzer. 2. Increase TDR option. 3. Pogo pin pick and place equipment	115/Q4	4,000,000
12	Develop RF and advance package for <60GHz RF Signal & High Speed test interface PCB.	115/Q4	1,500,000
13	Develop cold plate and thermal simulation and design technical and analysis capability 1. 建立 cold plate 驗證環境 2. 建立 cold plate 設計能力及模擬能力	115/Q4	3,500,000

(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

本公司各項業務均依照主管機關法令規定辦理，而最近年度及截至年報刊印日止，本公司無受到國內外重要政策及法律變動而影響公司財務及業務之情事。

(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

本公司秉持穩健經營原則，已建立完善治理架構以應對上述風險，具體措施如下：

建構國際級資安防禦體系（針對資通安全風險）為降低資安事件對財務與業務之衝擊，本公司已取得 ISO 27001 驗證，並落實以下防護機制：

1. 強化存取與開發安全：嚴格管控特權帳號的使用，防止權限濫用；並在系統開發階段導入源碼掃描，從源頭減少安全漏洞。同時，導入電子簽名與多因子驗證 (MFA)，防止未經授權之存取與資料竄改。
2. 資料韌性與合規：針對關鍵資料實施高強度加密與分級分類管理，並定期執行資料備份，確保資料可用性。
3. 持續演練與優化：年度執行社交工程演練與災害復原演練 (DRP)。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

企業形象首重誠信，本公司在企業文化及公司章程中皆以此為重要原則；因此，在公司治理上，誠信已成為公司之本質。最近年度及截至年報刊印日止，公司無因企業形象改變而產生對企業之危機。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施

本公司配合未來營運發展需要，於民國一一四年度經董事會決議通過下列廠房擴充案：

1. 本公司於民國一一四年五月九日決議通過向立織股份有限公司承租位於苗栗縣頭份市自強路二段 215 號之部分廠房以供擴充產能使用。
2. 本公司於民國一一四年六月二十日決議通過以租地委建方式，委託暉順營造股份有限公司興建銅鑼廠四期廠房以供生產及營運用。
3. 本公司於民國一一四年十月二十一日決議通過向紡安股份有限公司承租位於苗栗縣頭份市自強路二段 215 號之部分廠房以供擴充產能使用。
4. 本公司於民國一一四年十月二十一日決議通過向融聯股份有限公司承租位於桃園市楊梅區行善路 80 號及 120 號之廠房以供擴充產能使用。
5. 本公司子公司 KYEC Singapore Pte Ltd.於民國一一四年十月二十九日決議通過向 7000 AMK LLP 承租位於 7000 ANG MO KIO AVENUE 5,#03 00, SINGAPORE 569877 之廠房以供擴充產能及辦公室使用。

①預期效益：透過擴充廠房及導入先進設備，提高生產效率及產品良率，滿足客戶訂單需求。

②可能風險：投資金額過大影響資金運用，市場需求波動導致稼動率未符合預期。

③因應措施：審慎評估資本預算，設備導入採漸進式擴充以降低投資風險，並與客戶發展策略合作夥伴關係，降低市場變動影響。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

- (十) 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十一) 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、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

本公司民國一一四年度(自民國一一四年一月一日至民國一一四年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

本公司依照相關法令規定於公開資訊觀測站公告關係企業相關資料。

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

網址：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：無此情形。

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，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情形。

京元電子股份有限公司



董事長：李金恭





京元電子股份有限公司
The Testing Industry Benchmark

■ 科技總部：300046新竹市公道五路二段81號 TEL：886-3-5751888
Headquarters：300046 No.81,Sec.2,Gongdaowu Rd.,Hsin-Chu,Taiwan,R.O.C.

■ 竹南分公司：350021苗栗縣竹南鎮中華路118號 TEL：886-37-595666
ChunanBranch：350021 No.118,Chung-Hua Rd.,Chu-Nan,Miao-Li,Taiwan,R.O.C.

■ 銅鑼分公司：366003新竹科學工業園區苗栗縣銅鑼鄉九湖村銅科北路8號 TEL：886-37-980188
TongluoBranch：366003 No.8,Tongke N. Rd., Tongluo Township,Miao-Li,Taiwan,R.O.C.

儒風承印
RU FON (02) 2225-1430