

股票代號：2449



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

一一三年度年報

刊印日期：中華民國一一四年三月三十一日

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：<http://mops.twse.com.tw/>

京元電子網址：<http://www.kyec.com.tw/>

一、公司發言人、代理發言人

姓 名：趙敬堯、張垂欽

職 稱：副總經理暨財務長、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

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：台北市信義路四段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：台北市基隆路一段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-----	13
三、公司治理運作情形-----	19
四、簽證會計師公費資訊-----	69
五、更換會計師資訊-----	69
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-----	70
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-----	70
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-----	71
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-----	72
參、募資情形	
一、資本及股份-----	74
二、公司債辦理情形-----	81
三、特別股辦理情形-----	81
四、海外存託憑證辦理情形-----	81
五、員工認股權憑證辦理情形-----	81
六、限制員工權利新股辦理情形-----	81
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形-----	81
八、資金運用計畫執行情形-----	81
肆、營運概況	
一、業務內容-----	82
二、市場及產銷概況-----	85
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料-----	91
四、環保支出資訊-----	92
五、勞資關係-----	93
六、資通安全管理-----	96
七、重要契約-----	98

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-----	102
二、財務績效-----	103
三、現金流量-----	103
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	104
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-----	105
六、風險事項分析評估-----	105
七、其他重要事項-----	107

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料-----	108
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	112
三、其他必要補充說明事項-----	112
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-----	112

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

民國 113 年，經歷總體經濟環境不確定性與客戶需求快速變化的巨大挑戰下，公司積極追求成長，是喜憂參半的一年。有關公司經營概況，陳述如後。

營業計劃實施成果

民國 113 年度，公司不含蘇州京隆科技有限公司之合併營業收入為新台幣 268.56 億元，較民國 112 年度的 239.91 億元成長 11.94%，毛利率為 34.79%，較民國 112 年度的 33.04% 增加 1.75%。公司含蘇州京隆科技有限公司之合併每股盈餘為 6.36 元，較上年度的 4.78 元增長了 33.05%。整體經營實績，應屬良好。

去年度，半導體景氣循環期待復甦，卻見腳步緩慢，多數公司仍然處於庫存調整與觀望後市的節奏當中，終端產品市場的銷售，大體呈現了停滯的狀態，汽車跟工業產品甚至低於預期。本公司多年來的客戶深耕，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，消弭了非 AI 晶片產品代工需求的和緩，客戶庫存下降到相對健康的水平。

公司在過去一年度裡，致力於諸多事項的規劃與執行。基於公司未來營運發展的成長策略和財務資源長期做更有效的運用，出售對蘇州京隆科技有限公司全部的持股，將公司資源收回集中投資在半導體高階產品測試領域，以創造更好的營收與獲利。113 年 12 月份，公司 AI、HPC 產品營收占比約為 25%，先進製程產品合計營收占比已達 33%。另為達成 AI 客戶快速且巨幅擴充產能的需求，下半年積極在中華廠區及銅鑼廠區重新規劃產能布局。廠務的建置，大量設備的搬遷、新進機台的安裝，增員跟訓練、資訊系統的到位等，著實不易。11 月底再急速新增頭份廠區的規劃和建置，限期完成。

在經營管理方面，建置系統性管理架構的預防機制；加速工廠智能製造及流程與工序；檢討久置貨批處置和零配件效益管理及各測試平台的利用率；發展細膩的成本控管模式及預測能力；重視全員成本效益及風險管理意識；提升天災損失防範及電價上漲節能減碳的 ESG 措施；訓練主管多元目標管理及關鍵性思維能力；導入 AI 訓練模型工具分析建立業務人員對市場情報收集及深入瞭解，並嘗試預測公司未來幾季的營收機會，以培植本公司在因應外在環境快速變化下整體的韌性。

財務收支及獲利分析

民國 113 年度公司財務與獲利狀況上，負債占資產比率為 48.44%，較前一年度微幅增加 2.59%；長期資金占固定資產比率為 129.95%，較前一年度減少 11.93%，仍在良好範圍，財務結構健全。流動比率為 198.61%，較前一年度下降 85.87%；速動比率為 183.66%，較前一年度下降 80.49%，此二財務比率的變動主要係因去年第四季 AI 客戶需求大幅備置產能，致使應付設備款及應付費用跟著增加，整體短期償債能力尚在可控範圍內。另外，在獲利能力上，雖然半導體景

氣回升慢，但 AI 高效能晶片測試需求的嘉惠下，資產報酬率為 10.64%，較前一年度多了 1.78%；股東權益報酬率為 19.11%，較前一年度增加 3.47%；純益率為 22.00%，較前一年度提高 3.79%；每股盈餘為 6.36 元，較前一年度增長 1.58 元。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提供客戶及工廠內部測試技術支援需求。從客戶新產品開發導入到產品量產過程中，所有完整的測試解決方案，不論是工程技術問題、測試環境、測試設備與零配件問題，或是工廠自働化智能化的設備開發，結合業務、客戶、研發三位一體，持續創造差異化的測試服務能力。另研發中心除了依其既定的專案研發藍圖執行外，對於研發資源投入的效益評估、生產設備與零配件成本下降的努力，及對市場新封裝型態產品測試技術的開發，與時俱進不落人後。

去年度研發中心在自製邏輯測試機台、影像感測機台、驅動晶片測試機台、磁力/壓力/生物等微機電(MEMS)測試機台及預燒爐(Burn-in Ovens)，在規格、效能、產出效率、機台數量上，皆能滿足客戶產品生產即時上市的需求。其他如測試介面卡、PCB 設計製造和模擬技術、測試零配件、針測卡、預燒爐載板的設計與製造，相關的測試系統整合，皆有良好的產出。

在測試相輔相成的軟體開發上，配合自働化測試程式與轉換系統的產生，加上人工智慧工具的導入，有利於製造效率及使用者方便性的提升。面對全球科技日新月異的快速進步，對於高效能運算、高頻、異質封裝與先進封裝，矽光子製造等新測試技術的研發量產能力，研發中心持續保持本公司在半導體製造的測試領域裡具有獨特的競爭優勢。

本年度營業計劃概要

民國 114 年度，預期半導體產業景氣仍待下半年回升，在 AI/HPC 晶片全年非常大的需求成長下，本公司的營收將有歷年來較大幅度增長的機會。有關本年度經營計劃，在營運發展上，強化客戶經營，推動業績成長目標。配合市場及技術發展趨勢，強調布局提升設備投資效益。掌握客戶新產品規劃，創造未來成長動能；在客戶服務上，領先重點客戶滿意度評價。透過內稽大數據分析，執行風險控管。落實人員品質紀律要求；在生產製造上，精進自働化與智能製造整合及降低人力。組織強化以加速產能擴充與維持生產品質。流程改善以降低無效作業。提升工程技術能力發展；在成本控管上，拓展多元採購通路。追求合理化採購成本。嚴控材料與配件支出；在研發創新上，整合生產資源與改善系統環境，優化生產流程以提升效率品質。深化自主核心設備與技術，掌握關鍵零組件開發與應用。鞏固保護研發核心技術，布局關鍵創新專利；在人力資產上，聚焦績優員工留任。強化員工招募效能。培育潛力儲備幹部。厚植跨領域專業職能。

未來公司發展策略

回顧美國自七、八年前去全球化的舉措，加上近年來對中國科技和半導體產業的鉗制圍堵，全球半導體製造產業生態兩極化，先進製程產品集中在台灣，成熟製程產品在中國為大。本公司未來發展策略上已出售中國子公司，長期發展集中在台灣地區的高階產品上。隨著先進製程產品複雜，測試單價的提高及測試時間的拉長，設備利用率增高，客戶市場又具有獨特地位，有利營收獲利。未來發展策略上首重客戶為尊，客戶滿意度為要，公司資源放在關注客戶市場的變動、公司營收的增長、成本控制、公司競爭力上。同時從過往聚焦在工廠製造轉向聚焦在市場行銷，讓測試平台應用面導入客戶產品測試。在複雜多變的製造流程中，增進公司細緻化的營運系統效率，快速達交，支持客戶市場機會，實現製造供應鏈對客戶的核心價值，作為客戶信賴的合作夥伴，與客戶共榮共存。

同時，除了持續拓展海外無晶圓廠(Fabless)設計公司的業務，培育有潛力的客戶，並增加獨立整合元件製造廠(IDM)委外測試的訂單，茁壯營收獲利外，公司將在台灣以外的地區建立生產基地(T+I)，分散供應鏈據點布局，以因應國際潮流及客戶期待。並審慎評估半導體上下游和同業策略合作的機會，及轉投資全球半導體相關產業，延伸公司向外的觸角。

外部競爭環境、法規環境及總體經營環境影響

依據研究機構顧能公司(Gartner)的資料，2024 年全球半導體營收為 6,240 億美元，較 2023 年成長 16.8%。而 2025 年預估營收將達 7,167 億美元，成長 13.8%。一般認為 2024 年底半導體產業 IC 設計業庫存水位已下降到低點，在景氣下半年回溫、IC 生產鏈重建庫存、人工智慧的高效能運算晶片(HPC)需求大幅增加下，預期 2025 年半導體產業榮景充滿了機會。

在全球經濟成長率方面，依據國際貨幣基金會(IMF)表示，2024 年經濟成長率為 3.2%，較 2023 年的 3.3%小幅放緩。至於 2025 年全球經濟成長率將與 2024 年持平，其中亞洲新興市場經濟體成長率較高。儘管全球通膨正在緩解並普遍進入降息週期，但受到高成本、高債務、及貿易保護主義與全球若干國家的民族主義抬頭，各國自身的內外政經政策與地緣政治衝突不斷，利率、匯率、油價、物價波動，全球經濟成長率的不確定性，仍具有下行風險，下半年尚需持續觀察其復甦的力道。

在外部競爭環境面上，受惠於半導體先進製程的突飛猛進及先進封裝打破莫爾定律的極限，讓積體電路短小輕薄且效能又大幅提高下，近年來全球半導體產業已進入大者恆大的現象。從 IC 設計、晶圓製造、晶粒封裝、晶粒測試、終端產品組裝、終端產品市場規模乃至各品牌市占率，皆為少數幾家參與，半導體產業上下游供應鏈呈現集中化的寡占產業結構，彼此相互依賴。製造代工廠商整體運作系統產出達交的能力變為競爭力的關鍵，此隱含著產能、技術、經驗、品質、服務、工程支援、生產效率、代工價格、資訊系統、人力素質、財務能力、企業文化、承諾等，樣樣細節環環相扣，才能滿足客戶對其信賴的供應鏈要求。

在法規及總體經濟環境面上，近期美國商務部不斷發布新法規，規範全球半導體產業對中國半導體產業的禁售令，打擊中國半導體產業的發展速度，侷限中國半導體產業於成熟製程產品上。但中國半導體製造產能將供過於求，成熟產品代工報價及產品價格，將對全球半導體產業造成相當的影響。

回顧去年度裡，科技產品的創新特色未能有效刺激消費者換機風潮。而受制於全球總體經濟成長下修的壓抑，及歐、美、日、韓政治選舉造成的不確定性陰影下，消費保守，消費者信心何時恢復尚待實證。民國 114 年總體經濟環境仍然還有諸多的挑戰與機運待把握。

靜觀這兩年美國消費性電子展(CES)主題，大都圍繞在智慧健康、智慧醫療、智慧家庭、智慧城市、智慧工廠、智慧汽車、智慧機器人等等的智慧科技生活領域裡。而要實現這理想生態環境，雲端資料中心建設及高速高頻傳輸設備及規格需先建置完善，才足以讓終端 AI 應用產品如雨後春筍般地浮現。AI 將帶來各行各業各種商業創新的機會，讓半導體產品的矽含量需求增加，為半導體製造產業創造極大的發展空間。

展望新的一年，繼台灣半導體上游晶圓製造廠的先進製程產能客戶需求殷切，先進 CoWoS 封裝產能今年將快速倍數增長。雲端 AI 高算力的伺服器硬體、軟體投資先行大幅建置準備，有利 AI 終端應用面產品推出。雖然上半年景氣逐漸回溫，但第一季 AI 晶片產能擴充已放量生產，春燕到來。本公司將遵守財務紀律，深耕工程技術，掌握市場機遇，追求持續成長，做好品質、交期、技術、服務、客戶滿意度工作，一步一腳印，樂觀的迎接未來強勁成長的一年。

董事長 李金恭



總經理 張高薰



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

114 年 03 月 31 日

職稱	國籍 或註 冊地	姓名	性別/ 年齡 (歲)	選(就)任 日期	任 期 (年)	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在持有股數 (註一)		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 (股)	持 股 比 率 %	股數 (股)	持 股 比 率 %	股數 (股)	持 股 比 率 %	股數 (股)	持 股 比 率 %			職 稱	姓 名	
董事長	中 華 民 國	李金恭	男 61~70	112.05.30	3	85.09.25	34,100,941	2.79	34,100,941	2.79	4,263,053	0.35	0	0	大學畢 京元電子(股)公司 總經理	KYEC Investment International Co.,Ltd. 董事長 KYEC Technology Management Co.,Ltd. 董事長 KYEC Microelectronics 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	3	88.04.20	5,552,037	0.45	5,552,037	0.45	567,120	0.05	0	0	大學畢 京元電子(股)公司 監察人	醫師 京元電子(股)公司永續發展委員會召集人	無	無	無
董事 (註二)	中 華 民 國	張高薰	男 61~70	113.05.31	2	113.05.31	3,051,294	0.25	3,198,275	0.26	0	0	0	0	碩士畢 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	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	3	100.06.15	4,808,267	0.39	4,808,267	0.39	1,506,766	0.12	0	0	博士畢 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
董事	中 華 民 國	陳冠華	男 51~60	112.05.30	3	97.06.13	3,168,574	0.26	3,073,574	0.25	1,173,496	0.10	0	0	美國卡內基美隆大 學財務工程碩士 威健實業(股)公司 監察人	威健實業(股)公司董事	董事	劉高育	配偶之兄長

	不適用	盛元投資(股)公司	-	112.05.30	3	106.06.08	52,600,000	4.30	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	代表人： 洪炳坤	男 61~70	112.05.30	3	111.02.15	0	0	0	0	0	0	0	無	無	無
獨立董事	中華民國	王修銘	男 61~70	112.05.30	3	109.06.10	10,000	0.00	0	0	0	0	0	京元電子(股)公司審計委員會及薪酬委員會委員 麗升能源科技(股)公司薪酬委員會委員 銘星創意管理顧問有限公司董事長 菱光科技(股)公司獨立董事 永歲投資控股(股)公司董事	無	無
獨立董事	中華民國	黃達業	男 61~70	112.05.30	3	106.06.08	0	0	0	0	0	0	0	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 財團法人財經立法促進院董事長兼院長 浙江大學 ZIBS 中國銀行業研究中心共同主任	無	無
獨立董事 (註三)	中華民國	沈熙哲	男 61~70	112.05.30	3	91.05.07	0	0	0	0	0	0	0	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 創巨美語補習班負責人	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：張高崙董事於民國 113 年 5 月 31 日股東常會補選新任。民國 113 年 11 月 8 日董事會決議通過總經理兼任永續長任命案。

註三：沈熙哲獨立董事於民國 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。

註四：本公司董事未有利用他人名義持有本公司股份。

註五：本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

113 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率超過 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	美商摩根大通託管聯華電子海外存託憑證專戶(4.85%)、迅捷投資(股)公司(3.52%)、群益台灣精選高息 E T F 基金專戶(2.48%)、矽統科技(股)公司(2.13%)、台灣人壽保險(股)公司(1.76%)、焱元投資(股)公司(1.54%)、中國人壽保險(股)公司(1.54%)、新制勞工退休基金(1.47%)、花旗台灣託管新加坡政府投資專戶(1.21%)、元大台灣高股息基金專戶(1.15%)
京元電子(股)公司	元大台灣高股息基金專戶(5.28%)、新制勞工退休基金(4.42%)、焱元投資股份有限公司(4.30%)、富邦人壽保險股份有限公司(4.06%)、台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 E T F 證券投資信託基金專戶(3.65%)、李金恭(2.79%)、中華郵政股份有限公司(2.17%)、勞工保險基金(1.61%)、花旗託管挪威中央銀行投資專戶(1.41%)、國民年金保險基金(1.12%)
欣興電子(股)公司	聯華電子(股)有限公司(13.04%)、花旗託管新加坡政府投資專戶(2.48%)、新制勞工退休基金(1.83%)、焱元投資(股)公司(1.51%)、國泰人壽保險股份有限公司(1.49%)、摩根大通銀行託管 J P 摩根證券有限公司專戶(1.43%)、摩根大通銀行託管 A B P 退休基金投資專戶(1.21%)、南山人壽保險股份有限公司(1.18%)、渣打銀行受託保管富達基金(1.17%)、大通託管先進星光先進總合國際股票指數(1.15%)
矽格(股)公司	焱元投資(股)公司(3.14%)、仲利投資股份有限公司(2.17%)、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(1.73%)、臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動 ETF 證券投資信託基金專戶(1.7%)、黃興陽(1.55%)、富邦人壽保險股份有限公司(1.43%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管日本證券金融株式會社投資專戶(1.42%)、合作金庫商業銀行股份有限公司(1.32%)、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(1.26%)、邱明春(1.25%)
中強光電(股)公司	泰威先進(股)公司(10.69%)、焱元投資(股)公司(8.40%)、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(4.38%)、瀚宇彩晶股份有限公司(4.19%)、迅捷投資股份有限公司(3.96%)、華例投資(股)公司(3.04%)、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(2.28%)、中華郵政(股)公司(2.21%)、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%)
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

113 年 12 月 31 日

姓名	條件	專業資格與經驗(註一)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
李金恭		產業知識、實務經驗、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劃、經營管理與危機處理實務能力，擁有超過30年半導體相關產業經驗，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		產業知識、實務經驗、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。目前擔任祥安診所醫師暨院長，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		產業知識、實務經驗、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，擁有美國塞基諾州立大學企管碩士學位，於半導體業超過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永續長。	不適用	0
劉高育		產業知識、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。目前擔任良承工程(股)公司董事長、古澤建設開發(股)公司董事長。	不適用	0
陳冠華		產業知識、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		產業知識、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，曾擔任迅捷投資(股)公司董事長。	不適用	0
王修銘		產業知識、實務經驗、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，目前擔任銘星創意管理顧問有限公司董事長，並兼任菱光科技(股)公司獨立董事、永歲投資控股(股)公司董事、麗升能源科技(股)公司薪酬委員會委員，以及本公司審計委員會召集人。	為獨立董事，符合證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」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，請參閱董事事資料(本年報第5~6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商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：0	1
黃達業		產業知識、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碩士及財金博士學位，目前曾任職於臺灣大學財金系所主任兼所長，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、財團法人財經立法促進院董事長，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		產業知識、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，目前擔任創巨英語補習班負責人，以及本公司審計委員會委員、薪資報酬委員會委員與永續發展委員會委員。	不適用	0

註一：本公司全體董事均未持有公司法第30條所列各款情事。

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。

- 本公司設有董事9席(含獨立董事3席)，董事成員包含半導體、經營管理、財務管理、醫學及建築各產業豐富工作經驗者，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。

董事會成員皆為本國籍，結構占比分別為6席董事(占全體董事67%)及3席獨立董事(占全體董事33%)。具員工身份之董事計1席，占比11%。年齡分布方面，董事會成員中有2席年齡介於51至60歲，7席年齡介於61至70歲。

- 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		
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	沈熙哲
性別	男	男	男	男	男	男	男	男	男
年齡	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。

- 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。未來公司將積極尋找具專業能力的女性董事人選，並持續推動性別多元化，逐步提升董事會中女性的比例，實現多元化治理目標。

➤ 本公司現任董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
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.董事會成員至少包含一席女性董事	將於下屆董事選任時，增列女性董事席次

註：本公司擬於115年股東常會改選時，提高女性董事席次至少占全體董事1席次以上(占比11%)，落實董事會性別多元化政策，符合主管機關董事性別平等計畫及國際治理趨勢，強化公司永續治理。

(2)董事會獨立性：

- 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。
- 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。
- 本公司設置3席獨立董事(占全體董事比例為33%)，並於選任時進行獨立董事資格條件檢查並出具聲明書。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。全體董事僅2席一般董事具有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，獨立性情形如下所示：

姓名	獨立性情形					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	最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	
		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

114 年 03 月 31 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註
					股數 (股)	持股比率% (註一)	股數 (股)	持股比率% (註一)	股數 (股)	持股比率% (註一)			職稱	姓名	
總經理 兼任 永續長 (註二)	中華民國	張高薰	男	112.09.01	3,198,275	0.26	0	0	0	0	碩士畢 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 兼任 資訊安全長 (註三)	中華民國	張世寶	男	100.11.28	1,046,182	0.09	0	0	0	0	碩士畢 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	梁炤茂	男	111.10.06	600,936	0.05	0	0	0	0	碩士畢 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	碩士畢 京元電子(股)公司 協理	-	無	無	無
副總經理暨 財務長	中華民國	趙敬堯	男	105.03.02	139,740	0.01	72,214	0.01	0	0	碩士畢 京元電子(股)公司 協理	KYEC SINGAPORE PTE. LTD. 董事 KYEC Japan K.K. 監察人	無	無	無
協理	中華民國	陳文如	女	105.12.05	0	0	0	0	0	0	碩士畢 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 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 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 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	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 京元電子(股)公司 資深處長	KYEC Japan K.K.董事	無	無	無	無
協理	中華民國	周婉芬	女	112.11.03	0	0	0	0	0	0	碩士畢 京元電子(股)公司 資深處長	智原科技(股)公司獨立董事	無	無	無	無
協理 (註四)	中華民國	張登堯	男	113.11.08	135	0.00	0	0	0	0	碩士畢 京元電子(股)公司 資深處長	-	無	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：民國 113 年 11 月 8 日董事會決議通過總經理兼任永續長任命案。

註三：執行副總經理張世寶先生於民國 113 年 11 月 8 日新任。

註四：協理張登堯先生於民國 113 年 11 月 8 日新任。

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) 113 年度一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日，單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金			
		報酬 (A)		退職退休金 (B)	董事酬勞 (C)	業務執行費用 (D)		薪資、獎金及特支費等 (E)	退職退休金 (F)	員工酬勞 (G) (註一)		本公司	財務報告內所有公司		財務報告內所有公司		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額						
董事長	李金恭 (註二)																
副董事長	謝其俊 (註三)																
董事	張高薰 (註四)																
董事	劉高育	12,265	12,265	0	0	56,681	500	69,446 0.89%	10,651	108	17,000	0	17,000	0	97,205 1.25%	97,205 1.25%	無
董事	陳冠華																
董事	茲元投資(股)公司 代表人： 洪炳坤																
獨立董事	王修銘																
獨立董事	黃達業	0	0	0	0	28,340	0	28,340 0.36%	0	0	0	0	0	0	28,340 0.36%	28,340 0.36%	無
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) 本公司董事長及董事之報酬，依公司章程之規定決定之。
(2) 本公司章程規定公司應以當年度獲利狀況提撥百分之一下分派董事酬勞。
(3) 本公司獨立董事酬金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、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。
2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

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) 本公司董事長及董事之報酬，依公司章程之規定決定之。

(2) 本公司章程規定公司應以當年度獲利狀況提撥百分之以下分派董事酬勞。

(3) 本公司獨立董事酬金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。

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

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 113 年度 3 月至 12 月之業務執行費用。

註四：董事張高薰於民國 113 年 5 月 31 日股東常會補選新任。

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)	一般董事： 謝其俊、張高薰、劉高育、 陳冠華 茲元投資(股)公司代表人： 洪炳坤 獨立董事： 王修銘、黃達業、沈熙哲	一般董事： 謝其俊、張高薰、劉高育、 陳冠華 茲元投資(股)公司代表人： 洪炳坤 獨立董事： 王修銘、黃達業、沈熙哲	一般董事： 謝其俊、劉高育、陳冠華、 茲元投資(股)公司代表人： 洪炳坤 獨立董事： 王修銘、黃達業、沈熙哲	一般董事： 謝其俊、劉高育、陳冠華、 茲元投資(股)公司代表人： 洪炳坤 獨立董事： 王修銘、黃達業、沈熙哲
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	一般董事：李金恭	一般董事：李金恭	一般董事：李金恭	一般董事：李金恭
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	一般董事：張高薰	一般董事：張高薰
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

113 年 12 月 31 日，單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註一)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外投資或事業公司之酬金
		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	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
總經理兼任永續長	張高薰													
執行副總經理兼任資安長(註二)	張世寶													
資深副總經理	梁炤茂	18,657	18,657	540	540	12,122	12,122	44,487	0	44,487	0	75,806 0.97%	75,806 0.97%	無
副總經理	韓信輝													
副總經理暨財務長	趙敬堯													

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 (含)	-	-
3,500,000 元 (含)	-	-
5,000,000 元 (含)	趙敬堯	趙敬堯
10,000,000 元 (含)	梁炤茂、韓信輝	梁炤茂、韓信輝
15,000,000 元 (含)	張世寶	張世寶
30,000,000 元 (含)	張高薰	張高薰
50,000,000 元 (含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	5 人	5 人

註一：擬議分派金額。

註二：執行副總經理張世寶先生於民國 113 年 11 月 8 日新任。

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 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	總經理兼任永續長	張高薰				
	執行副總經理兼任資安長 ^(註二)	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	趙敬堯				
	協理	陳文如				
	協理	蔡忠榮	0	73,386	73,386	0.9433
	協理	陳通貴				
	協理	劉大綱				
	協理	蘇哲毅				
	協理	周婉芬				
	協理 ^(註三)	張登堯				
	公司治理主管	鍾麒學				

註一：擬議分派金額。

註二：執行副總經理張世寶先生於民國 113 年 11 月 8 日新任。

註三：協理張登堯先生於民國 113 年 11 月 8 日新任。

(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	113 年度				112 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)	125,545	125,545	1.61%	1.61%	79,628	79,628	1.36%	1.36%
總經理及副總經理	75,806	75,806	0.97%	0.97%	71,510	71,510	1.22%	1.22%

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。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。113 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

1. 本公司於民國 112 年 5 月 30 日股東常會進行董事全面改選，選出第十五屆董事(董事任期民國 112 年 5 月 30 日至民國 115 年 5 月 29 日)，民國 113 年度董事會開會 9 次，董事出席情形如下：

屆次	職稱	姓名	實際出席(列) 席次數	委託出席 次數	實際出席(列) 席率(%)	備註
第十五屆	董事長	李金恭	9	0	100%	
	副董事長	謝其俊	9	0	100%	
	董事	張高薰	6	0	100%	113 年 5 月 31 日補選新任，應出席次數為 6 次。
	董事	劉高育	8	1	88%	
	董事	陳冠華	8	1	88%	
	董事	焱元投資(股)公司 代表人：洪炳坤	9	0	100%	
	獨立董事	王修銘	9	0	100%	
	獨立董事	黃達業	9	0	100%	
	獨立董事	沈熙哲	9	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

- (一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱審計委員會運作情形。(第 22~23 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。

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

董事會日期/期別	議案內容	應利益迴避原因以及參與表決情形
113/02/23 第 15 屆第 9 次	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之業務執行費用所提之建議案	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。
113/04/26 第 15 屆第 10 次	本公司擬授權子公司 KYEC Microelectronics Co., Ltd. 處分所持有大陸子公司京隆科技(蘇州)有限公司之全數 92.1619% 股權案	李金恭董事長及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。
113/08/08 第 15 屆第 13 次	擬討論本公司薪資報酬委員會對於本公司經理人民國 112 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。
113/11/08 第 15 屆第 15 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 114 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 114 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。
113/11/25 第 15 屆第 16 次	就本公司之子公司 KYEC Microelectronics Co., Ltd. 處分所持有大陸子公司京隆科技(蘇州)有限公司之全數 92.1619% 股權案之交割事宜	李金恭董事長、謝其俊副董事長及張高薰董事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。
113/12/27 第 15 屆第 17 次	就本公司之子公司 KYEC Microelectronics Co., Ltd. 處分所持有大陸子公司京隆科技(蘇州)有限公司之全數 92.1619% 股權案之交割截止日之說明函	李金恭董事長、謝其俊副董事長及張高薰董事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。

三、董事會評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容

• 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年 執行一次	113/1/1~ 113/12/31	包括董事會、個別董事會成員及功能性委員會績效評估	董事會、董事會成員及功能性委員會(含審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會)之自我績效評估	- 董事會績效評估之衡量項目 - 對公司營運之參與程度 - 提升董事會決策品質 - 董事會組成與結構 - 董事之選任及持續進修 - 內部控制 - 董事會成員績效評估之衡量項目 - 公司目標與任務之掌握 - 董事職責認知 - 對公司營運之參與程度 - 內部關係經營與溝通 - 董事之專業及持續進修 - 內部控制 - 功能性委員會績效評估之衡量項目 - 對公司營運之參與程度 - 功能性委員會職責認知 - 提升功能性委員會決策品質 - 功能性委員會組成及成員選任 - 內部控制

• 京元電子股份有限公司 113 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 113 年度董事會績效評估。此次評估之範圍包括整體董事會、個別董事會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會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」、「董事會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。

113 年度(評估期間：113 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)董事會成員(第 15 屆董事)自評問卷：李金恭董事長、謝其俊副董事長、洪炳坤董事、劉高育董事、陳冠華董事、張高薰董事、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 4.64 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	4.25
B. 提升董事會決策品質	12	4.92
C. 董事會組成與結構	7	4.71
D. 董事之選任及持續進修	7	4.43
E. 內部控制	7	5.00
合計/平均分數	45	4.64

(二)董事會成員績效評估

董事會成員績效評估涵蓋六大面向，平均分數為 4.85 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	4.76
D. 內部關係經營與溝通	3	4.78
E. 董事之專業及持續進修	3	4.81
F. 內部控制	3	4.93
合計/平均分數	23	4.85

(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 4.75 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	4.20
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	4.75

(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，且能適時提供建議予經營團隊參考，並能有效監督公司之營運。

(二)董事成員績效評估

李金恭董事長	盡忠職守
洪炳坤董事	本人充分了解對京元公司之董事責任的嚴格執行
黃達業獨立董事	董事會運作愈趨成熟

其他補充說明

黃達業獨立董事：可以多安排公司治理之課程。

(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

各功能性委員會成員能充分了解其職權範圍，對相關法令遵循及風險控管，皆能克盡督導之責。

綜合以上，董事會及各功能性委員會之職能均能有效運作，且充分發揮功能。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (1)民國 113 年全體董事平均出席率為 97.4%，董事對各議案皆充分討論後決議通過，並對各類風險管控議題尤為關注，整體運作良好順暢。與董事具利害關係之議案均經審計委員會或薪酬委員會審議後再提請董事會決議。
- (2)強化功能性委員會職能：本公司於 113 年 11 月 8 日第十五屆第十五次董事會通過訂定「永續發展委員會組織規程」，設置本公司「永續發展委員會」，並隸屬董事會，協助公司實踐企業永續經營。
- (3)提升資訊透明度：本公司於 113 年度每月 10 日(含)前將內部人上月份持股變動之情形上傳至公開資訊觀測站。
- (4)董事進修：為持續提升董事專業知識與落實公司治理，以協助董事會有效運作，本公司於 113 年辦理 2 次董事進修課程。

(二) 審計委員會運作情形

本公司於 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。

第四屆任期：民國 112 年 5 月 30 日至民國 115 年 5 月 29 日。

民國 113 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%	召集人及主席
獨立董事	黃達業	7	0	100%	
獨立董事	沈熙哲	7	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

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
113/02/23 第 4 屆第 5 次	1. 民國 112 年度內部控制制度聲明書 2. 擬修訂「內部控制制度」 3. 評估簽證會計師獨立性及適任性 4. 民國 112 年度個體財務報表暨合併財務報表 5. 民國 112 年度營業報告書 6. 民國 112 年度盈餘分派案 7. 擬解除本公司董事競業禁止之限制	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。
113/04/26 第 4 屆第 6 次	本公司之子公司 KYEC Microelectronics Co., Ltd. 擬處分所持有大陸子公司京隆科技(蘇州)有限公司全數 92.1619% 股權案	無	審計委員會出席委員全體無異議通過且經董事會參與討論及表決之出席董事無異議通過。
113/05/03 第 4 屆第 7 次	民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 3 月 31 日期中合併財務報表	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。
113/08/08 第 4 屆第 8 次	民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 6 月 30 日期中合併財務報表	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。
113/08/30 第 4 屆第 9 次	1. 擬取得不動產案 2. 本公司擬為子公司 KYEC Microelectronics Co., Ltd. 提供資金貸與案	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。
113/11/08 第 4 屆第 10 次	1. 民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 9 月 30 日期中合併財務報表 2. 民國 114 年度稽核計畫	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。

113/12/27 第 4 屆第 11 次	1.審議民國 113 年度簽證會計師公費案 2.擬核准安永聯合會計師事務所及其關係企業自民國 114 年 1 月 1 日起至 114 年 12 月 31 日止提供本公司及子公司非確信服務之範圍 3.擬修訂「內部控制制度」	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)：

(1)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
113/02/23 審計委員會 (4-5)	1.民國 113 年第一季內部稽核業務報告 2.民國 112 年度內部控制制度聲明書 3.擬修訂「內部控制制度」	列席報告並針對相關問題進行討論	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。
113/05/03 審計委員會 (4-7)	民國 113 年第二季內部稽核業務報告	列席報告並針對相關問題進行討論	知悉。 除左列溝通外，無其他建議事項。
113/08/08 審計委員會 (4-8)	民國 113 年第三季內部稽核業務報告	列席報告並針對相關問題進行討論	知悉。 除左列溝通外，無其他建議事項。
113/11/08 審計委員會 (4-10)	1.民國 113 年第四季內部稽核業務報告 2.民國 114 年度稽核計畫	列席報告並針對相關問題進行討論	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。
113/12/27 審計委員會 (4-11)	擬修訂「內部控制制度」	列席報告並針對相關問題進行討論	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。

(2)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
113/02/23 審計委員會 (4-5)	民國 112 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。
113/12/27 審計委員會 (4-11)	擬核准安永聯合會計師事務所及其關係企業自民國 114 年 1 月 1 日起至 114 年 12 月 31 日止提供本公司及子公司非確信服務之範圍	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。
113/12/27 審計委員會 會前會 (單獨會議)	民國 113 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，供投資人查詢及下載相關公司治理規章。	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 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 113 年董事及同仁進行防範內線交易宣導課程，參加人員計 9,444 人次，時數合計為 2,306 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 113 年 11 月通知董事及經理人民國 114 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	摘要說明	
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？	√		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。 (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%)。 (2) 本公司積極配合金管會推動公司治理永續發展藍圖亦注重董事會成員之性別平等，擬於115年股東常會改選時，提高女性董事席次至少占全體董事1席次以上(占比11%)，未來董事改選仍將優先徵詢女性董事人選，以利達成目標。 (3) 截至民國113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。 (4) 本公司9席董事於民國113年度均依法令規範完成每年至少6小時進修課程。 (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30頁。 (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(本年報第5~6頁)及董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露(本年報第8~10頁)。	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	
(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？	√		為建立本公司良好之治理制度、健全及強化管理機能並致力於企業社會責任及永續經營之落實，於113年11月8日董事會決議通過設置「永續發展委員會」。永續發展委員會其組成、職責及運作，請參閱本年報第37頁。	無重大差異
(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？	√		本公司業於民國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)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，相關評鑑情形請參閱本年報第20~21頁。績效評鑑之細部內容已呈報至民國114年2月21日第十五屆第十八次董事會，並作為個別董事薪資報酬及提名續任之參考。	無重大差異
(4)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		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。本公司分別已於民國114年2月21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。簽證會計師獨立性評估程序表，請參閱本年報第31~32頁。	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)？	√		本公司業於民國108年5月3日由董事會決議通過委任財務處股務資深部經理擔任公司治理主管，其具備公開發行公司財務、股務之主管職務經驗達三年以上。主要職責為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、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需資料及相關法令與協助董事遵循法令、獨立董事資格之適法性審核、辦理董事異動相關事宜及其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 113年公司治理業務執行情形： (1)督導股東會及董事會之召集通知、會議資料提供及議事錄製作等相關事宜。 (2)協助董事就任及持續進修事宜。 (3)協助獨立董事與內部稽核主管、簽證會計師或相關業務主管之溝通事宜。 (4)協助提供董事執行業務所需資料及相關法令。	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)評估並購買董事及重要職員責任保險，並且將其承保內容向董事會報告。 (6)依據「公司治理評鑑」指標項目，定期與各權責單位檢視公司治理相關事項之執行情況因應作為及法令遵循。 (7)加強資訊揭露：為維護股東權益，落實股東平等對待，揭露英文財務報告。 (8)公司治理主管本年度進修情形，請參閱本年報第 66 頁。	
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：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？	√		本公司已架設公司網站(網址：https://www.kyec.com.tw，繁中、簡中及英文版)隨時揭露財務、業務及公司治理資訊，並建立「投資人關係」專區，提供股東與相關利害關係人參考。	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）？	√		本公司資訊之蒐集及揭露皆有指派專人依據證券交易法於公開資訊觀測站揭露公司相關資訊。本公司由財務長擔任發言人，由企劃處處長擔任代理發言人，並由專責聯絡窗口依對外公開發言程序回覆股東之意見反應。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	摘要說明	
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、董事進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事購買責任保險之情形等）？	√		本公司自設立以來，一向致力於為股東、員工、客戶……等，創造互利及追求最高權益之經營理念。 (1)員工權益、僱員關懷：本公司致力於為員工打造一個健康、安全的工作環境及順暢的溝通管道。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措施。亦以勞基法為遵循基準，提列退休準備金、勞資間協議等。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。 (2)投資者關係：本公司設置發言人及代理發言人專責處理股東建議或糾紛等問題並於網站上定期揭露財務業務及公司治理相關資訊。 (3)供應商關係、利害關係人之權利：本公司已編製「永續報告書」，也於公司網站設置「永續供應鏈」專區及「利害關係人專區」。(網址：www.kyec.com.tw) (4)董事進修之情形：本公司不定期提供董事需注意之相關法規及專業知識課程資訊，以提升其專業知能，協助董事會有效運作。本公司全體董事於民國113年度均依法令規範完成每年至少6小時進修課程，總計78小時。 (5)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司針對重要管理指標訂有管理辦法並依辦法執行。 (6)客戶政策之執行情形：本公司嚴格遵守與客戶簽訂之合約及相關規定，確保客戶之相關權益。 (7)公司為董事購買責任保險之情形：本公司每年皆定期投保董事及經理人責任險，最近一次已於民國113年11月8日第十五屆第十五次董事會呈報投保金額、投保期間、承保範圍及保險費率等重要內容，並已將相關資訊申報於公開資訊觀測站。	無重大差異

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。

- (1)揭露英文期中財務報告。
- (2)永續報告書提報董事會通過。
- (3)揭露兩次法人說明會完整之會議影音連結資訊。
- (4)公司網站已放置股東會全程不間斷錄音錄影供投資人閱覽。
- (5)公司網站及年報揭露永續發展委員會之組成、職責及運作情形。
- (6)本公司已建置資通安全風險管理機制，並向董事會報告執行情形。
- (7)有關禁止內線交易之內部規範已揭露公司網站「公司治理」專區。
- (8)公司網站及年報揭露各項員工福利措施、退休制度與其實施情形。
- (9)本公司已制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於官網揭露。
- (10)於公司網站揭露投資於節能或綠色能源之機器設備及購買綠電憑證。
- (11)本公司已訂定與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並向董事會報告執行情形。
- (12)全體董事依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修。
- (13)擬於115年股東常會改選時，提高女性董事席次至少占全體董事1席次以上。
- (14)本公司未來將持續配合主管機關公司治理評鑑之推動及改善。

註1：智慧財產管理計畫執行情形

本公司於民國113年11月8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』，祈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，並累積公司之智慧資產，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』，規範依同仁工作職能，每年舉辦智慧財產權相關之教育訓練，強化同仁瞭解並尊重智慧財產權保護觀念，另舉辦研發創新課程透過TRIZ與腦力激盪等創新手法，激發發明構想、產出核心專利。

(三)宣導智財新知：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營運有密不可分的思維，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』，總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：本公司面對激烈的產業競爭，投入大量資源開發封測技術，為避免客戶或本公司重要技術外流，制訂各項營業秘密的保護措施。包括訂有「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，並限制接觸該電腦之員工身分，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，以維護公司營業利益及資訊安全。

(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「資訊安全與智權保護政策」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：

- 2012年制定專利審議辦法，強化專利申請品質。
- 2013年制定智慧財產訓練體系，建立同仁對智慧財產權保護觀念。
- 2015年修改專利申請系統，提供人性化系統介面，方便同仁提案申請專利。
- 2016年定期發行智權電子報，宣導同仁智財新知及提供同業新增專利狀態。
- 2020年建立電子化專利管理系統，總整管理公司專利狀態，包含年費到期狀態等，提高專利維護效率。

- 2022年建立電子化商標管理系統，管理公司國內外商標狀態，包含商標到期E-mail警示通知、進階搜尋及管理報表輸出等功能，提高商標管理效率。
- 2024年汰飾各國技術過時專利，節省經費將用於布局核心測試技術。
- 公司取得智慧財產的成果如下：

截至113年12月31日止，公司累積國內外有效專利共393件，申請中專利共71件。註冊有效商標共16件。

智慧財產	專利	申請中	71
		有效專利	393
	商標	申請中	0
		有效商標	16

持續改善機制

此外近年來公司不斷成長，技術不斷創新，亦面臨許多潛在的智財遭竊取的風險，未來將強化智財管理，針對智財權遭侵害之情事，能有效提出應變規劃，捍衛我司專利權。另外，為配合客戶半導體測試需求及產業發展趨勢，策略規劃佈局多國專利，強化保護公司智慧財產，維持公司的競爭力。

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. 113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「台灣綠電交易制度與採購實務」(3小時)，以及11月8日由中華公司治理協會主辦的「IFRS永續揭露系列準則：永續、氣候資訊及股東會年報之變革」(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，獨立董事連任任期不超過三屆。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)召開接班入開訓：接班人才人才培育計劃共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)；另外，113年辦理多元目標決策管理課程(2梯各16小時)，培育高階主管管理決策思維。

註3：會計師獨立性之評估

(1) 由簽證會計師彙總審計品質指標(AQIs)予審計委員會中報告，最近一年度評估結果業經114年2月21日審計委員會討論通過後，並提報114年2月21日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。

金融監督管理委員會發布之審計品質指標(Audit Quality Indicators, AQI) 揭露架構提供一套衡量審計品質的完整且具可比性的量化指標，包括5大構面及13項指標。

評估項目	項目	審計品質指標	說明	邱琬茹 會計師	許新民 會計師
構面一：專業性	1	查核經驗	經檢視審計品質指標（構面一：專業性），考量事務所規模及會計師層級之指標，查核經驗、訓練時數、流動率及專業支援與同業相當。	符合	
	2	訓練時數			
	3	流動率			
	4	專業支援			
構面二：品質管控	5	會計師負荷	經檢視審計品質指標（構面二：品質管控），考量事務所規模及會計師層級之指標，會計師負荷、查核投入、案件品質管制複核及品管支援能力與同業相當。	符合	
	6	查核投入			
	7	案件品質管制複核(EQCR)			
	8	品管支援能力			
構面三：獨立性	9	非審計服務	經檢視審計品質指標（構面三：獨立性），最近兩年非審計服務公費主要為稅務簽證服務以及ESG諮詢輔導服務，另客戶熟悉度為事務所簽證之累計年數，經評估未存在可能被認為會影響簽證會計師獨立性之關係及事項。	符合	
	10	客戶熟悉度			
構面四：監督	11	外部檢查缺失及處分	經檢視審計品質指標（構面四：監督），簽證會計師最近三年並無金管會事務所檢查之審計個案缺失及主管機關發函改善情況。	符合	
	12	主管機關發函改善			
構面五：創新能力	13	創新規劃或倡議	經檢視審計品質指標（構面五：創新能力），簽證會計師透過教育訓練、內部品質複核、定期電子報及數位審計推廣等項目強化創新能力。	符合	

註：上述評估項目係以安永聯合會計師事務所提供本公司簽證會計師審計品質指標(AQI)資訊及出具之獨立性聲明書為依據。

(2) 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：	113年1月1日至12月31日

說明

1. 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。

2. 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		

會計師獨立性評估程序	是否符合規定	
	是	否
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		
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： ■ 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？ (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 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，其係依相關法規辦理，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	- 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	- 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 - 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	勞資會議	每季
		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	- 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	- 廠區安全衛生作業 - 新冠疫情監控與管理	承攬商協議會	每月
		電子郵件	不定期
社區	- 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

利害關係人	溝通議題	溝通管道	頻率
政府機關	• 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 • 新冠疫情監控與管理 • 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
		新冠疫苗施打狀況調查	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

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

1. 本公司薪資報酬委員會成員資料

身份別	條件		獨立性情形	兼任其他公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名	專業資格與經驗		
獨立董事 (召集人)	王修銘	國立成功大學航空工程學系，產業知識、實務經驗、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，目前擔任銘星創意管理顧問有限公司董事長，同時兼任菱光科技(股)公司獨立董事、永威投資控股(股)公司董事、麗升能源科技(股)公司薪酬委員會委員，以及本公司審計委員會召集人與薪資報酬委員會召集人。未有公司法第30條各款情事。	依據本公司「公司章程」、「公司治理守則」及「董事選舉辦法」之規定，董事候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已取得每位董事提供的書面聲明、學經歷、在職證明，以核實確認本身、配偶及其二親等以內親屬相對於公司的獨立性。左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第14條之2所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第14條之3賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	1
獨立董事	黃達業	美國羅格斯大學碩士及財金博士學位，產業知識、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碩士及財金博士學位，曾任職於臺灣大學財金系所主任兼所長，擁有超過三十年的豐富教學經驗。目前擔任麥波特企業(股)公司董事長、財團法人財經立法促進院董事長，以及本公司審計委員會委員與薪資報酬委員會委員。未有公司法第30條各款情事。	0	0
獨立董事	沈熙哲	日本九州大學企管研究所碩士，產業知識、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，目前擔任創巨英語補習班負責人，以及本公司審計委員會委員、薪資報酬委員會委員與永續發展委員會委員。未有公司法第30條各款情事。	0	0
其他	黃崇旂	台北醫學院醫學系，具有五年以上之商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，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，目前擔任林口長庚胸腔內科系呼吸道疾病科主治醫師、長庚大學教授。未有公司法第30條各款情事。	違反「股票上市或於證券商營業處所買賣公開發行公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」第六條各款獨立性之規定，亦無兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會。	0

2. 薪資報酬委員會運作情形

(1) 本公司於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：

- 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
- 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日至民國115年5月29日。

民國113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	召集人及主席	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 113 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			
113/02/23 第5屆第5次	1. 審議本公司民國112年度董事酬勞分派案	薪資報酬委員會出席委員全體無異議通過	1、2. 董事會全體出席董事無異議通過			
	2. 擬調整本公司經理人民國113年度之薪資報酬		3. 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。			
113/05/03 第5屆第6次	3. 審議本公司副董事長謝其俊先生之業務執行費用案					
113/05/03 第5屆第6次	本公司民國112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			
113/08/08 第5屆第7次	審核本公司經理人民國112年度員工現金酬勞之擬議配發數	薪資報酬委員會出席委員全體無異議通過	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。			
113/11/08 第5屆第8次	1. 審議本公司董事長李金恭先生民國114年度之董事報酬案	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. 審議本公司副董事長謝其俊先生民國114年度之業務執行費用案		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. 擬核定本公司新任執行副總經理張世寶先生之薪資報酬		3、4. 董事會全體出席董事無異議通過			
	4. 擬核定本公司新任協理張登堯先生之薪資報酬					

(五) 永續發展委員會成員資料及運作情形資訊

本公司為強化董事會職能，實踐公司永續核心價值，積極推動及強化永續經營、永續發展方向與企業社會責任相關之公司治理機能，於 113 年 11 月設置「永續發展委員會」。下轄「公司治理小組」、「永續環境小組」、「社會公益小組」、「永續資訊揭露小組」，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，每年至少一次向董事會進行 ESG 相關策略與執行成效報告，並依金管會規定每季向董事會報告「永續發展路徑圖」之規劃與進度。本公司永續委員會組織規程請參考本公司網站。

1. 永續發展委員會成員之委任資格條件及其職責

(1) 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。

(2) 主要職責：

- 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
- 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- 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計 3 人。

(2) 本屆委員任期：第一屆永續發展委員會任期自 113 年 11 月 8 日至 115 年 5 月 29 日。113 年度永續發展委員會開會 1 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	謝其俊	■ 具備經營管理、永續發展、產業知識、風險管理、決策判斷專業能力 ■ 參與 ESG 教育訓練	1	0	100%	副董事長
委員	張高薰	■ 具備永續發展、產業知識、風險管理專業能力、決策判斷專業能力 ■ 參與 ESG 教育訓練	1	0	100%	董事暨總經理
委員	沈熙哲	■ 具備永續發展、產業知識、風險管理專業能力、決策判斷專業能力、財會分析專業知識 ■ 參與 ESG 教育訓練	1	0	100%	獨立董事

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 113 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：

永續發展委員會日期/期別	議案內容	永續發展委員會決議結果	公司對永續發展委員會意見之處理
113/12/27 第 1 屆第 1 次	討論案： 本公司為配合於民國 115 年 1 月 1 日起首次適用 IFRS 永續揭露準則，擬制定採用 IFRS 永續揭露準則之導入計畫暨時程表。	永續發展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

(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？	√		為落實環境保護、社會責任及公司治理等方面之永續發展相關議題與目標，本公司於113年11月8日經董事會決議通過設置「永續發展委員會」，以強化董事會職能及管理機制，並訂定本公司「永續發展委員會組織規程」。本委員會委員由董事會決議委任之，由2位董事及1位獨立董事組成，由副董事長擔任召集人及會議主席，任期與委任之董事會屆期相同，本委員會下設永續環境(E)、社會公益(S)、公司治理(G)與永續資訊揭露四個工作小組，以強化公司經營體制、致力環境保育及善盡社會責任，並符合應遵循法規，每年至少一次向董事會進行ESG相關執行成效報告。113年永續發展委員會共召開1次會議，並將議決事項提送董事會討論，以落實公司永續管理。永續發展委員會組織、職掌及推動重點請參閱本年報第37頁。公司董事會針對永續發展委員會提擬的目標計畫，必須評判這些計畫成功的可能性，同時不定期檢視執行情形，並在需要時敦促經營團隊進行調整。	無重大差異
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？	√		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」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。依據評估後之風險，訂定相關管理政策或策略如下：	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			
			重大議題	風險評估項目	說明	
			環境	環境衝擊及管理	1.京元電子集團經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊。 2.京元電子集團自 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。 3.京元電子台灣廠區於 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%。 4.依據 ISO 14064 -1 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。 5.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	1.113 年京元電子集團皆完成「ISO 45001 職業健康安全管理系統」驗證。 2.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	1.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。 2.不定期提供董事進修及法規資訊。 3.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。	
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？	√		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 ISO14064-1 規範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 年完成查驗並取得 UL 2799 鉑金級證書。 (http://www.kyec.com.tw/csr/csrreport.aspx) 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，負責擬訂公司環安衛政策，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			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	
			驗證，驗證單位為 SGS 台灣檢驗科技。 【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。	
(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？	√		京元電子集團每年會根據 ISO 50001 管理系統(效期至 114/11/29)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。113 年京元電子集團總用電量為 886,742MWh，較 112 年 795,783MWh，增加 90,959MWh，約增加 11.43%。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 113 年營業額較為成長，故相較 112 年用電密集度下降 0.24%。 再生能源方面：台灣廠區銅鑼廠已於 113 年初完成設置屋頂型太陽能發電設施，113 年發電量達 2,598,667 KWH(環境減碳效益約 1,284 噸 CO2e)，而大陸廠區之太陽能發電設施於 113 年共發電 2,358,200 KWH；總計環境減碳效益約 2,538 噸 CO2e，減緩因用電造成的環境衝擊。未來也將持續規劃台灣廠區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。	無重大差異
(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？	√		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。	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																											
			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)																											
(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？	√		京元電子集團113年完成ISO 14064-1及ISO 50001驗證，台灣廠區113年完成ISO 46001及UL 2799驗證，皆通過第三方查證。 京元電子集團最近2年溫室氣體排放量： (單位：tCO2e) <table><tr><th rowspan="2">盤查項目</th><th colspan="2">年度</th></tr><tr><th>112</th><th>113</th></tr><tr><td>範疇一</td><td>6,522.32</td><td>8,682.88</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>412,732.28</td><td>455,109.37</td></tr><tr><td>範疇三</td><td>94,395.82</td><td>503,375.00</td></tr><tr><td>總計</td><td>513,650.41</td><td>967,167.24</td></tr></table> 113年共排放967,167.24tCO2e，範疇一佔比約0.90%，範疇二，佔比約47.06%，範疇三佔比約52.05%，主要排放源為外購電力的使用，就比例而言，京元電子集團之溫室氣體主要排放來源主要為外購電力部分。 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。 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。 最近2年用水量：(所有廠區及子公司) (單位：百萬公升) <table><tr><th>年度</th><th>112</th><th>113</th></tr><tr><td>總用水量</td><td>3,425.930</td><td>3,235.436</td></tr><tr><td>耗水量</td><td>1,761.789</td><td>1,730.962</td></tr></table>	盤查項目	年度		112	113	範疇一	6,522.32	8,682.88	範疇二	412,732.28	455,109.37	範疇三	94,395.82	503,375.00	總計	513,650.41	967,167.24	年度	112	113	總用水量	3,425.930	3,235.436	耗水量	1,761.789	1,730.962	無重大差異
盤查項目	年度																													
	112	113																												
範疇一	6,522.32	8,682.88																												
範疇二	412,732.28	455,109.37																												
範疇三	94,395.82	503,375.00																												
總計	513,650.41	967,167.24																												
年度	112	113																												
總用水量	3,425.930	3,235.436																												
耗水量	1,761.789	1,730.962																												

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																			
			113年京元電子集團總用水量3,235.436百萬公升，用水來源主要以原始取水來源供應約2,249.315百萬公升，占總用水量69.52%，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980.670百萬公升，占總用水量之30.31%，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。 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，113年竹南廠及子公司共節省水量 251.280 百萬公升，減少碳排量 40.45 噸。114年持續規畫與執行節水專案，針對用水量之大之主要廠區竹南/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，並評估增加回收系統，本公司已投入新台幣 8,000 萬元施作生活汙水處理廠及增加回收系統預計於 114 年上線運轉，提供更多再生水減少取水用量。大陸子公司 2023 年新增加廢水回收工程，投入 452.4443 萬元，年節水 182.5 百萬公升。 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，113 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、封裝及切割研磨製程，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。無毒化物質使用，在測試製程上無空污排放問題；大陸子公司於 COG 切割研磨酒精擦拭之有機氣體經光催化處理後經 15 米高的排氣筒排放，皆僅有廢水處理與廢棄物產生。廢棄物均委外由合格廠商處理，無境外運輸之行為。每年以公司環境政策為方向，設立各項減廢、節能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，定期執行無預警跟蹤稽核，以確保委外清運處理作業是否合法。 最近 2 年廢棄物產生強度： (所有廠區及子公司) <table><tr><th colspan="2">年度</th><th>112</th><th>113</th></tr><tr><td rowspan="2">一般事業</td><td>重量(噸)</td><td>3,129.182</td><td>2,959.763</td></tr><tr><td>產生強度(噸/億元)</td><td>9.475</td><td>7.999</td></tr><tr><td rowspan="2">有害事業</td><td>重量(噸)</td><td>328.668</td><td>269.793</td></tr><tr><td>產生強度(噸/億元)</td><td>0.995</td><td>0.792</td></tr></table>	年度		112	113	一般事業	重量(噸)	3,129.182	2,959.763	產生強度(噸/億元)	9.475	7.999	有害事業	重量(噸)	328.668	269.793	產生強度(噸/億元)	0.995	0.792	
年度		112	113																			
一般事業	重量(噸)	3,129.182	2,959.763																			
	產生強度(噸/億元)	9.475	7.999																			
有害事業	重量(噸)	328.668	269.793																			
	產生強度(噸/億元)	0.995	0.792																			

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													
			113 年台灣廠區通過UL2799 廢棄物零填埋驗證，確認廢棄物經過妥處的回收、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，使整體資源轉化率達到 100%以上，以落實循環經濟。													
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？	√		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。 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，113 年亦針對同仁實施人權保障相關訓練，共計 9,444 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。 本公司人權管理政策及具體方案摘要如下： <table><tr><th>人權管理政策</th><th>具體方案</th></tr><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></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？	√		<u>員工薪酬</u> 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，並維持每年 3~5%的調薪幅度，以體恤員工的付出。 113 年度女性職員平均占比為 43%，女性主管平均占比為 33%。 支持身心障礙人士就業，113 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。 <u>員工福利措施</u> 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，同時設有眷屬自費納保機制。	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？	√		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。 <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	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	
			，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。 113年京元電子集團共發生可記錄之職業傷害31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0.11，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。 113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。 <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。 <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。 <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。 <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。	

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																																	
			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： <table><tr><td>年度</td><td>111</td><td>112</td><td>113</td></tr><tr><td>教育訓練(人次)</td><td>66,715</td><td>62,268</td><td>99,192</td></tr></table> 緊急應變演練： <table><tr><td>類型</td><td>111</td><td>112</td><td>113</td></tr><tr><td>火災搶救/地震災害</td><td>18</td><td>35</td><td>34</td></tr><tr><td>化學洩漏</td><td>4</td><td>4</td><td>8</td></tr><tr><td>全廠疏散</td><td>2</td><td>5</td><td>4</td></tr><tr><td>交通車演練</td><td>2</td><td>51</td><td>41</td></tr><tr><td>總計</td><td>26</td><td>95</td><td>87</td></tr></table> 公司驗證情形 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。	年度	111	112	113	教育訓練(人次)	66,715	62,268	99,192	類型	111	112	113	火災搶救/地震災害	18	35	34	化學洩漏	4	4	8	全廠疏散	2	5	4	交通車演練	2	51	41	總計	26	95	87	
年度	111	112	113																																	
教育訓練(人次)	66,715	62,268	99,192																																	
類型	111	112	113																																	
火災搶救/地震災害	18	35	34																																	
化學洩漏	4	4	8																																	
全廠疏散	2	5	4																																	
交通車演練	2	51	41																																	
總計	26	95	87																																	
(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？	√		本公司因無消費者，故無相關保護消費者權益政策及申訴程序。	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？	√		本公司制定「供應商行為準測」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： http://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。	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							
			列舉數則相關要求和實施要項如下： <table><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。113 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。113 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。	
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。113 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？	√		本公司遵循GRI永續報告準則(2021年版)編製「2023(112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。	無重大差異						
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。實際運作與守則規定並無重大差異。										

7、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

(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。

(2)投資綠能產業：113年KYEC台灣廠區已進行1,750萬度再生能源轉供，可產生17,500張再生能源憑證並降低碳8,645噸CO₂e排放量。

(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，113年本公司增加液態分解菌總補助面積已增加至600公頃可減少因燃燒稻草所造成的碳排放達5,400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。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。112年綠色採購金額達1.07億元，於民國113年榮獲苗栗縣環保局「112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「112年度綠色採購」績優單位之獎項。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作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。

(4)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ISO50001：2018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ISO46001水資源管理系統及ISO14046 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。

(5)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18年，累積產學合作人數已達2,882人。

(6)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，也在公司每年大型活動中設立公益攤位，每季與各公益團體合作在廠內展開義賣，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。

(7)本公司112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：<http://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。

8、上市公司氣候相關資訊

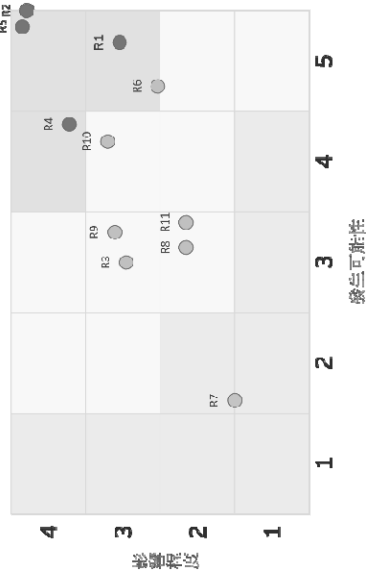
1. 氣候相關資訊執行情形

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。	永續發展委員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。 京元電子藉由TCFD準則脈絡產出氣候風險與機會矩陣圖。針對鑑別結果屬於中、高度風險之議題，由永續發展委員會推動跨部門協調，展開財務影響評估作業，成立專案推動小組並由相關部門提出因應措施，定期每年向董事會報告。
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)。	氣候風險與機會議題清單：參考聯合國政府間氣候變遷專門委員會(Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC)以及國際能源總署(International Energy Agency, IEA)，所提出之科學報告，以全面掌握未來氣候變遷可能造成之轉型風險、實體風險與機會；此外，同時參考國內外同業之氣候變遷風險與機會辨識結果，並配合公司溫室氣體減量目標與再生能源目標，評估各時間長度下可能遭遇之轉型風險、實體風險以及機會等議題，以建立京元電子氣候風險與機會議題清單。 時間長度：短期(2022-2023年)、中期(2024-2030年)、長期(2031-2050年) 發生可能性：以1~5分，代表極無可能發生至極有可能發生。 影響程度：以1~4分，代表財物受輕微的至嚴重的影響。

京元電子氣候變遷風險議題說明：

代碼	類型	類別	題目	發生可能時間	風險程度
R1	轉型 風險	技術	為因應低碳發展趨勢，京元電子提升各項資產的能源效率與精準，進而增加資本支出。	短	高
R2	轉型 風險	現有法規	因應法規要求，京元電子提高再生能源使用比例，進而導致營運成本提升	中	高
R3	轉型 風險	名譽	客戶致力減少碳足跡之排放，京元電子若無法滿足傳統業者需求，恐導致產品需求下降	中	中
R4	轉型 風險	新興法規	為因應因穩定傳統相關之新興法規需縮減經費，進而增加營運成本	長	高
R5	轉型 風險	市場	為因應低碳發展趨勢且符合價值鏈客戶需求並達成淨零排放，京元電子積極提高再生能源佔比，導致營運成本增加	長	高
R6	轉型 風險	技術	為因應低碳發展趨勢，需要採取有助於支持高世代燃料消費的政策措施，導致京元電機補成本上升	中	中
R7	轉型 風險	特性實體	全球海平面上升，沿海低窪地區遭淹沒，導致資產受損	長	低
R8	轉型 風險	急性實體	臺灣及淡江出現熱浪及嚴重度提升而導致廠區設備無法運作及服務中斷	長	中
R9	轉型 風險	慢性實體	高溫上升而使空調電力成本增加，以及可能導致戶外工作的員工因高溫而離開工作崗位的機率上升，進一步導致產能下降以及員工醫療費上升	中	中
R10	轉型 風險	慢性實體	海水溫平致海洋氣候變遷，導致自然水源不足，致使使用區域海水，降低產量	中	中
R11	轉型 風險	急性實體	颶風降前事件(如更強烈的熱帶氣旋)導致沙塵暴造成區域運輸中斷，進而使貨運船隻因沙塵暴無法運送及鐵路、道路中斷影響交貨	中	中

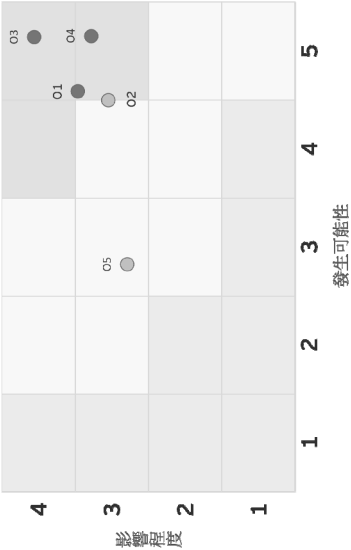
風險矩陣



京元電子氣候變遷機會議題說明

代碼	類型	類別	題目	發生可能時間	機會程度
O1	機會	資源效率	對廠房進行節能改善，持續提高能源使用效率，進而降低能源成本	中	高
O2	機會	市場	未來市場的低技術成本和低成本融資，讓公司受惠於市場對低碳技術成本的投資，進而減少再生能源的建置成本	中	中
O3	機會	能源來源	依據承諾目標情境，京元電子積極提高再生能源使用，降低範疇二排放量，進而減少碳費支出	中	高
O4	機會	韌性	於豪雨、洪災發生時，比同業擁有更快的恢復能力(不斷電、持續營運)，提高京元電韌性，無生產中斷	中	高
O5	機會	產品和服務	京元電積極投入低碳轉型，提高同業間競逐地位，以反映客戶偏好轉變，並提高收入	中	中

機會矩陣



3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	1. 風險議題：R4碳定價機制 A. 影響說明：依據(IEA於《2021年世界能源展望(WEO 2021)》中指出，在NZE情境下在世界各國已廣泛實施碳定價，其中中國為200 USD/t-CO₂e；而台灣氣候變遷因應法則於2023年2月正式公告實施，將碳定價機制納入法規，已明定將針對排放量大於2.5萬噸以上之特定產業徵收碳費。綜上所述，京元電子包含台灣與中國大陸在內的據點，未來都可能面臨繳納碳費或購買碳配額，進而導致營運成本增加之風險。 B. 情境說明：本議題採用 IEA於2021 WEO報告中提出的NZE情境下，不同時間的各國碳定價預估值，評估於2050年當年度本公司面臨之財務衝擊。 C. 潛在財務影響：假設公司未來不再新增減量措施，且2030年再生能源使用比例達20%，當各據點所在地政府政策推動碳訂價機制後，預計於2050年當年度將對營運造成約新台幣34.66億元的財務影響(以碳費6,000元/噸)。 2. 風險議題：R5能源轉型 A. 影響說明：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比例而導致營運成本增加之風險。 B. 情境說明：本議題採用本公司2050年達到RE100之目標評估於2050年當年度本公司面臨之財務衝擊。 C. 潛在財務影響：假設公司未來不再自建再生能源裝置，且據點所在地之政府持續提升國家再生能源比例(再生能源採購成本不再上升)，預計於2050年當年度將對營運造成約新台幣18億元的財務影響。
-------------------------------	--

	3. 風險議題：R10降水模式的改變與極端氣候 A. 影響說明：臺灣屬於亞熱帶季風氣候乾溼季分明，每年降水主要貢獻來自颱風與季風季節性降雨。極端的降水模式，致使水資源無法有效保存利用，參考《臺灣氣候變遷關鍵指標圖集》，未來年最大連續不降雨日數臺灣各地有增加趨勢，公司為提高水資源韌性，可能面臨因啟動限水應變措施而導致資本支出及營業成本提高之風險。 B. 情境說明：本議題僅針對台灣地區據點進行分析，參考《臺灣氣候變遷關鍵指標圖集》，使用IPCC AR5中的RCP 8.5情境評估本公司於2030年當年度面臨的財務衝擊。 C. 潛在財務影響：假設公司未來不再新增節水設備，預計到2030年公司因啟動限水應變措施將對營運造成約每年新台幣31.86萬。 1. 機會議題：01低碳轉型減少營運成本 A. 影響說明：根據WEO 2020報告指出，為達到永續發展情境，除了透過購買再生能源源外，提升能源效率亦為重要措施之一。京元電子在各廠區推動電力節能專案，透過汰換照明、空調設備、空壓設備等措施積極提升廠房整體能源效率，以因應低碳發展趨勢，為公司帶來營運成本減少之機會。 B. 情境說明：本議題採用IEA於2021 WEO報告中提出的NZE情境，評估在該情境下，公司因積極投入節能專案到2030年時，當年度可能因能源使用需求下降所產生的財務影響。 C. 潛在財務影響：假設公司規劃之節能專案皆已如期執行，預估於2030年當年度可使公司減少約新台幣1,450.55萬元的成本支出。 2. 機會議題：03採用低碳能源 A. 影響說明：為因應全球永續發展趨勢，持續精進溫室氣體減量措施，有效
--	---

	達成巴黎協議氣候目標，京元電子積極提高再生能源使用，降低範疇二排放量，進而減少碳費支出。 B. 情境說明：本議題採用 IEA 於 2021 WEO 報告中提出的 NZE 情境，評估在該情境下，公司積極提高再生能源使用到 2030 年時，當年度可能因溫室氣體排放量減少所產生的財務影響。 C. 潛在財務影響：假設公司規劃之再生能源目標已如期執行，預估於 2030 年當年度可使公司減少約新台幣 3,891.27 萬元的碳費成本支出。 3. 機會議題：04 提升氣候韌性 A. 影響說明：IPCC AR6 WG1 提到陸地區域的強降雨事件的頻率和強度自 1950 年代以來有所增加，極端氣候影響頻率不斷增加的情形下，各國政府及企業除自身營運據點外，紛紛開始重視產業供應鏈應對氣候變遷韌性之需求。京元電子在面對氣候變遷可能造成之極端氣候事件的衝擊，能運用營運持續管理系統，確保公司能做到事先預防、緊急應變以及快速災後復原，以提升企業韌性，進而獲取增加訂單的機會。 B. 情境說明：本議題採用 IPCC AR5 中提出的 RCP 8.5 情境，評估在該情境下，公司具備足夠的氣候韌性時可以帶來的業務機會。 C. 潛在財務影響：假設公司具完善的營運不中斷管理系統而有足夠的氣候韌性。京元電子統計客戶對於「營運不中斷」有要求的比例為 24%，此為因公司具足夠氣候韌性而有可能提高訂單之客戶比例。
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。	針對氣候相關風險與機會的鑑別、評估以及管理流程如下： 1. 京元電子參考國際科學報告與國內外同產業相關報告，初步篩選與公司營運特性接近之議題。 2. 依循 TCFD 風險與機會鑑別脈絡，將氣候變遷相關之風險與機會進行分類，

	並依據各類風險與機會之內涵，與潛在財務影響，研析國際相關情境報告，將可能發生之風險與機會製作成問卷，透過問卷與訪談，由相關部門之資深主管，根據其職掌與專業經驗之判別，評估各議題之「發生可能性」、「財務影響程度」與「時間長度」等因子。 3. 完成各部門訪談及問卷蒐集後，針對各議題之時間長度、發生可能性與影響程度進行風險機會衝擊程度評估計算，以收斂各部門意見。 4. 設定高、中、低三等級，以產出京元電子TCFD氣候風險與機會矩陣圖。針對鑑別結果屬於中、高度風險之議題，由永續發展委員會推動跨部門協調，展開財務影響評估作業，並由相關部門提出因應措施，向主任委員及董事會報告。
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。	1. 轉型風險的評估：京元電子持續關注國際溫室氣體減量政策，為能達成企業永續發展策略，公司選擇以IEA提出的淨零排放情境(NZE)評估面對未來全球積極推動減量政策下對企業帶來的衝擊，同時提前準備因應策略搶得先機 2. 實體風險的評估：依據IPCC於第五次評估報告(AR5)裡提出溫室氣體濃度下的情境(RCPs)中選擇RCP 8.5情境，此假設未來全球所有國家皆未採取任何新的減量行動，為最嚴苛的情境，以此評估公司在面對最極端的氣候挑戰下受衝擊之程度；水資源相關之實體風險搭配WRI Aqueduct 工具鑑別水資源壓力對於營運據點之風險衝擊。
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	京元電子為能逐步提升氣候韌性與調適能力，依據鑑別結果與參考同產業調適計畫，以能源使用量、溫室氣體排放量、水資源使用量、廢棄物排放量、營運中斷日數等作為氣候相關風險及機會管理之指標。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前京元電子尚在評估使用內部碳定價管理策略。

8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	管理氣候相關目標及績效			
	管理氣候相關目標	2024年目標	2024年達成狀況	因應對策
	再生能源使用目標 (台灣廠區)	轉供再生能源達1,500萬度	累計轉供達1,575萬度。 達成年度目標	持續與再生能源業者合作監控轉供度數。
	溫室氣體減量目標 (全集團)	(範疇一+範疇二) 較前一年溫室氣體密集度削減2%	113年範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計為463,792.24tCO2e，密集度為12.535tCO2e/百萬元，112年範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計為418,396.76tCO2e，密集度為12.669tCO2e/百萬元。排放密集度減少約1.06%。	逐步提高台灣廠區再生能源使用，有效減緩溫室氣體排放。
	節水目標 (全集團)	2024年度取水密集度較2020年下降4%	較2020年取水密集度下降24%	透過水資源管理統，持續規劃節水方案。
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 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/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. 112 年範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計為 419,254.60tCO₂e，密集度為 12.669tCO₂e/百萬元。 113 年範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計為 463,792.24tCO₂e，密集度為 12.535tCO₂e/百萬元。 3. 京元集團依據國際標準組織發布之 ISO 14064-1 進行盤查。 4. 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。

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：

執行確信之範圍		112 總排放量(公噸 CO2e)	113 總排放量(公噸 CO2e)
台灣廠區(含海外子公司)	範疇一	5,613.46	7,906.69
	範疇二	295,841.04	320,171.18
	範疇三	85,129.95	478,382.97
	總計	386,584.44	806,460.84
大陸子公司	確信機構	台灣檢驗科技(SGS)	
	範疇一	875.74	776.19
	範疇二	116,066.53	134,938.18
	範疇三	11,200.05	24,992.03
京元電子集團總排放量	總計	128,142.32	160,706.40
	確信機構	萬泰認證(WIT)	
		514,726.76	967,167.24

1.112~113 年京元集團確信機構皆採 ISO 14064-3 準則確信，確信意見範疇一、二為合理保證，範疇三有限保證。

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，確信意見範疇一、二為合理保證，範疇三有限保證；本次大陸子公司之盤查數據屬內部查證，相關完整確信資訊將於永續報告書揭露。

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與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，目前將規劃以購買碳權、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：

2024 年因應未來半導體大量訂單需求，啟用銅鑼三廠以及大陸新廠擴充生產導致相較於 2023 年的用电量有較為上升，因 2024 年營業額有所成長，相較於 2023 年溫室氣體範疇 1+2 的排放密集度下降 1.06%。

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？	√		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。 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。	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？	√		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。 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。	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？	√		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	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。對於檢舉人身分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，113 年相關執行情形： 1.113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	
			道德規範(包含誠信經營與反貪腐)、管理系統，員工完訓率 100%。 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。113 年受理外部檢舉案件為 0 件。	
(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？	√		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。	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？	√		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。	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？	√		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	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	
			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。 執行情形： 1.113 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 9,444 人次，合計共 2,306 小時。 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 113 年 12 月 27 日對現任董事進行相關教育宣導。 3.本公司分別於 113 年 4 月 17 日、113 年 7 月 22 日、113 年 10 月 22 日及 114 年 1 月 15 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。	
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？	√		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。 民國 113 年度相關執行成效如下： 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	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113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，113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日董事會通過本公司「誠信經營守則」之修訂，以具體落實其守則內容。 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42,577小時，受訓人數為9,444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，113年共舉辦140場新進人員教育訓練，合計2,117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. 113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9,444人次，合計共42,577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1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。請詳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五日之封閉期間交易其股票」。 (3) 本公司於上述封閉期間(113年4月17日、113年7月22日、113年10月22日及114年1月15)，以電子郵件方式通知所有董事及內部人，有關113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，得一併揭露：

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 113 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	113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	台灣綠電交易制度與採購實務	3.0
	113/09/30	臺灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會	3.0
	113/11/08	社團法人中華公司治理協會	IFRS 永續揭露系列準則：永續、氣候資訊及股東會年報之變革	3.0
董事 謝其俊	113/08/06	企業永續發展協會	永續知識賦能宣導課程-電子業	6.0
	113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	台灣綠電交易制度與採購實務	3.0
	113/11/08	社團法人中華公司治理協會	IFRS 永續揭露系列準則：永續、氣候資訊及股東會年報之變革	3.0
董事 張高薰	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
	113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	台灣綠電交易制度與採購實務	3.0
	113/09/30	臺灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會	3.0
	113/11/08	社團法人中華公司治理協會	IFRS 永續揭露系列準則：永續、氣候資訊及股東會年報之變革	3.0
董事 劉高育	113/03/22	社團法人中華民國企業永續發展協會	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3.0
	113/06/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3.0
董事 陳冠華	113/03/22	社團法人中華民國企業永續發展協會	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3.0
	113/09/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	矽光子定義網路：矽光子(SiPh)與共同封裝光學(CPO)的發展趨勢	3.0
	113/10/28	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-生成式 AI 產業發展趨勢	3.0
董事之 法人代表人： 洪炳坤	113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	台灣綠電交易制度與採購實務	3.0
	113/09/26	中華民國證券商業同業公會	ESG 最新趨勢及永續報告書編製架構	3.0

獨立董事 王修銘	113/05/14	社團法人中華公司治理協會	掌握 AI 風險管理框架，提升 AI 整合性應用之信任	3.0
	113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	台灣綠電交易制度與採購實務	3.0
	113/08/08	社團法人中華公司治理協會	企業經營管理實務:策略與執行力	3.0
獨立董事 黃達業	113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	台灣綠電交易制度與採購實務	3.0
	113/10/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3.0
獨立董事 沈熙哲	113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	台灣綠電交易制度與採購實務	3.0
	113/11/08	社團法人中華公司治理協會	IFRS 永續揭露系列準則:永續、氣候資訊及股東會年報之變革	3.0

3. 民國 113 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
113/06/27	中華民國證券商業同業公會	新型態之證券犯罪與市場操縱 [公司治理]	3
113/08/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	台灣綠電交易制度與採購實務	3
113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
113/09/26	中華民國證券商業同業公會	ESG 最新趨勢及永續報告書編製架構	3
113/11/08	社團法人中華公司治理協會	IFRS 永續揭露系列準則：永續、氣候資訊及股東會年報之變革	3
113/11/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書

「內部控制聲明書」：請參閱公開資訊觀測站

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。查閱路徑如下：

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

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 本公司 113 年股東常會決議事項

日期	股東會決議	執行情形
113/05/31	(1)承認 112 年度營業報告書及財務報表。	已依規定公告申報。
	(2)承認 112 年度盈餘分派案。	訂定民國 113 年 7 月 22 日為配息基準日，民國 113 年 8 月 14 日為現金股利發放日。 (每股分配現金股利 3.2 元)
	(3)補選第十五屆董事案： 補選董事 1 席，董事當選名單：張高薰。	奉經濟部民國 113 年 7 月 4 日經授商字第 11330102190 號函核准變更登記在案。
	(4)通過解除本公司董事競業禁止之限制。	經股東常會許可後解除。
	(5)通過修訂本公司章程案。	已於民國 113 年 7 月 4 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 113 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
113/02/23	1.通過向金融機構申請中長期融資額度案。 2.通過民國 112 年度內部控制制度聲明書。 3.通過修訂「內部控制制度」。 4.通過民國 113 年(西元 2024 年)預算案。 5.通過評估簽證會計師之獨立性及適任性。 6.通過修訂「審計委員會組織規程」。 7.通過修訂「董事會議事規範」。 8.通過修訂本公司章程案。 9.通過討論本公司民國 112 年度員工酬勞之分派及薪資報酬委員會對於民國 112 年度董事酬勞所提之建議案。 10.通過民國 112 年度個體財務報表暨合併財務報表。 11.通過民國 112 年度營業報告書。 12.通過民國 112 年度盈餘分派案。 13.通過補選董事案。 14.通過第 15 屆董事補選候選人。 15.通過解除董事競業禁止之限制。 16.通過本公司訂民國 113 年 5 月 31 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 113 年股東常會。 17.通過討論本公司薪資報酬委員會調整本公司經理人民國 113 年度薪資報酬所提之建議案。 18.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之業務執行費用所提之建議案。
113/04/26	1.通過提高本公司及子公司民國 113 年(西元 2024 年)之資本支出。 2.通過本公司簽署 Burn-In Oven 技術之「技術轉讓確證合同」及「技術授權使用協議」。 3.通過本公司授權子公司 KYEC Microelectronics Co., Ltd.處分所持有大陸子公司京隆科技(蘇州)有限公司之全數 92.1619%股權案。

113/05/03	1.通過民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 3 月 31 日期中合併財務報表。 2.通過討論本公司薪資報酬委員會對於本公司民國 112 年度董事酬勞之分配擬議數所提之建議案。
113/06/28	1.通過訂定配息基準日。
113/08/08	1.通過提高本公司民國 113 年(西元 2024 年)之資本支出。 2.通過民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 6 月 30 日期中合併財務報表。 3.通過民國 112 年(西元 2023 年)永續報告書。 4.通過討論人事異動案。 5.通過討論本公司薪資報酬委員會對於本公司經理人民國 112 年度員工現金酬勞之擬議配發數所提之建議案。
113/08/30	1.通過提高子公司京隆科技(蘇州)有限公司民國 113 年(西元 2024 年)之資本支出。 2.通過取得不動產案。 3.通過同意子公司 KYEC Microelectronics Co., Ltd.委任境外投資顧問案。 4.通過本公司為子公司 KYEC Microelectronics Co., Ltd.提供資金貸與案。
113/11/08	1.通過向金融機構申請中長期融資額度案。 2.通過民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 9 月 30 日期中合併財務報表。 3.通過民國 114 年度稽核計畫。 4.通過訂定「永續發展委員會組織規程」及設置「永續發展委員會」。 5.通過人事升遷案。 6.通過討論薪資報酬委員會對於本公司副董事長謝其俊先生民國 114 年度之業務執行費用所提之建議案。 7.通過討論薪資報酬委員會對於本公司董事長李金恭先生民國 114 年度之董事報酬所提之建議案。 8.通過取得不動產之使用權資產案。
113/11/25	1.通過就本公司之子公司 KYEC Microelectronics Co., Ltd.處分所持有大陸子公司京隆科技(蘇州)有限公司之全數 92.1619%股權案之交割事宜。
113/12/27	1.通過擬向第一商業銀行銀行等聯合授信銀行團申請辦理新台幣壹佰肆拾億元額度聯合授信案(下稱本聯合授信案)。 2.通過本公司及子公司民國 114 年(西元 2025 年)之資本支出。 3.通過本公司為配合於民國 115 年 1 月 1 日起首次適用 IFRS 永續揭露準則，擬制定採用 IFRS 永續揭露準則之導入計畫暨時程表。 4.通過修訂「內部控制制度」。 5.通過民國 113 年度簽證會計師公費案。 6.通過核准安永聯合會計師事務所及其關係企業自民國 114 年 1 月 1 日起至 114 年 12 月 31 日止提供本公司及子公司非確信服務之範圍。 7.通過就本公司之子公司 KYEC Microelectronics Co., Ltd.處分所持有大陸子公司京隆科技(蘇州)有限公司之全數 92.1619%股權案之交割截止日之說明函。
114/02/21	1.通過向金融機構申請中長期融資額度案。 2.通過民國 113 年度內部控制制度聲明書。 3.通過民國 114 年(西元 2025 年)預算案。 4.通過評估簽證會計師之獨立性及適任性。 5.通過修訂本公司章程案。 6.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。 7.通過民國 113 年度個體財務報表暨合併財務報表。

	8.通過民國 113 年度營業報告書。 9.通過民國 113 年度盈餘分派案。 10.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。 11.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。
--	---

(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	113年度	6,740	360	7,100	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。

(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。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更換日期	民國112年12月22日		
更換原因及說明	本公司113年第一季起財務報告變更簽證會計師，係因會計師事務所內部職務調整。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情況		委任人
	主動終止委任		不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不再接受(繼續)委任		不適用
	無此情形		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	V	
		說明	

其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無此情形
------------------------------------	------

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安永聯合會計師事務所
會計師姓名	邱琬茹會計師及許新民會計師
委任之日期	民國112年12月22日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：無。

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：

相關資訊請參閱公開資訊觀測站

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/IRB110> 之董事、監察人、經理人及百分之十以上大股東股權異動彙總表。

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：

股權移轉：請參閱公開資訊觀測站

https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1。查閱路徑如下：

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。

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
張高薰	繼承	113/05/08	王昭鈴	配偶	146,953	-
		113/06/13			28	-

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無。

股權質押變動情形：請參閱公開資訊觀測站

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1。查閱路徑如下：

公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告。

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

114 年 3 月 29 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 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	名稱 (或姓名)	關係	
元大台灣高股息基金專戶	64,578,383	5.28	0	0	0	0	無	無	
新制勞工退休基金	54,088,791	4.42	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	-	-	-	-	-	-	-	-	
富邦人壽保險股份有限公司	49,615,000	4.06	0	0	0	0	無	無	
代表人：林福星	-	-	-	-	-	-	-	-	
台北富邦商業銀行股份有限 公司受託保管復華台灣科技 優息 E T F 證券投資信託基 金專戶	44,645,000	3.65	0	0	0	0	無	無	
李金恭	34,100,941	2.79	4,263,053	0.35	0	0	無	無	
中華郵政股份有限公司	26,575,000	2.17	0	0	0	0	無	無	
代表人：王國材	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞工保險基金	19,687,218	1.61	0	0	0	0	無	無	
花旗託管挪威中央銀行投資 專戶	17,226,038	1.41	0	0	0	0	無	無	
國民年金保險基金	13,639,000	1.12	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

113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)	78,000	100	0	0	78,000	100
KYEC JAPAN K.K.(註3)	1,899	89.83	0	0	1,899	89.83
KYEC Investment International Co.,Ltd.(註4、7、8)	164,923,636	100	0	0	164,923,636	100
KYEC Technology Management Co.,Ltd.(註4、7)	7,500,000	100	0	0	7,500,000	100
KYEC Microelectronics Co.,Ltd.(註4、7)	125,500,000	100	0	0	125,500,000	100
京隆科技(蘇州)有限公司(註5、7)	0	92.16	0	0.87	0	93.03
蘇州震坤科技有限公司(註6、8)	0	92.16	0	0.87	0	93.03
好修科技(股)公司(註9)	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10)	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：半導體集成電路、電晶體、電子零組件、電子材料、模擬或混合自動數據處理機、固態記憶系統、升溫烤箱及相關產品和零件的研發、設計、製造、封裝、測試、加工和維修。集成電路相關技術轉讓、技術諮詢、技術服務，銷售本公司所生產的產品並提供相關售後服務。

註6：研發、生產(封裝、測試)、加工用于電子零組件、電子材料、類比或混合自動數據處理機、固態記憶系統、升溫烤箱控制器等的大規模集成電路，銷售自行生產的產品，並提供相關售後服務；集成電路相關技術轉讓、技術諮詢、技術服務。

註7：(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113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) 本公司另於民國 92 年 11 月 1 日及 98 年 11 月以專門技術作價投資 KYEC Technology Management Co., Ltd. (SAMOA) 轉投資英屬開曼群島 KYEC Microelectronics Co., Ltd. (CAYMAN) 間接在大陸地區投資京隆科技(蘇州)有限公司，美金金額分別為 5,325 仟元及 2,175 仟元，該投資案業於民國 92 年 10 月 20 日及 98 年 10 月 21 日經經濟部投資審議委員會(92)經審二字第 092031647 號函及(98)經審二字第 09800350290 號函核准投資在案。

註 8：(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 113 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 113 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。

註 9：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 10：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

單位：股；新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
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

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
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
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

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，實收資本伍拾柒億玖仟叁佰叁萬叁仟柒佰肆拾元。
- 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，實收資本柒拾陸億柒仟捌佰叁拾玖萬壹仟陸佰肆拾元。
- 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。

114 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	277,254,935	1,500,000,000	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：114 年 03 月 29 日

主要股東名稱	持有股數(股)	持股比例(%)
元大台灣高股息基金專戶	64,578,383	5.28
新制勞工退休基金	54,088,791	4.42
焱元投資股份有限公司	52,600,000	4.30
富邦人壽保險股份有限公司	49,615,000	4.06
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	44,645,000	3.65
李金恭	34,100,941	2.79
中華郵政股份有限公司	26,575,000	2.17
勞工保險基金	19,687,218	1.61
花旗託管挪威中央銀行投資專戶	17,226,038	1.41
國民年金保險基金	13,639,000	1.12
合計	376,755,371	30.81

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 114 年 3 月 29 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。

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。

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 113 年度盈餘分派案，業經民國 114 年 2 月 21 日第十五屆第十八次董事會決議通過，並將提請民國 114 年股東常會討論，擬訂以盈餘分派現金股利新臺幣 4,890,980,260 元(每壹股配發新臺幣 4.0 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：不適用。

(五)員工及董事酬勞

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

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。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。

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 850,211,408 元及董事現金酬勞 85,021,141 元，業經民國 114 年 2 月 21 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 112 年度員工酬勞 626,837,682 元及董事酬勞 62,683,768 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的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：
民國 109 年度內、外銷比重分別為 32.98% 及 67.02%。
民國 110 年度內、外銷比重分別為 40.63% 及 59.37%。
民國 111 年度內、外銷比重分別為 33.99% 及 66.01%。
民國 112 年度內、外銷比重分別為 32.06% 及 67.94%。
民國 113 年度內、外銷比重分別為 31.66% 及 68.34%。

113 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	9,498,464	35.37
積體電路測試服務	15,881,020	59.13
其他	1,476,547	5.50
合計	26,856,031	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 2024 年第四季(24Q4)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 14,942 億元(USD\$ 46.5B)，較上季(24Q3)成長 8.0%，較 2023 年同期(23Q4)成長 24.2%。其中 IC 設計業產值為新臺幣 3,338 億元(USD\$10.4B)，較上季(24Q3)成長 2.5%，較 2023 年同期(23Q4)成長 11.3%；IC 製造業為新臺幣 9,966 億元(USD\$31.0B)，較上季(24Q3)成長 11.2%，較 2023 年同期(23Q4)成長 32.6%，其中晶圓代工為新臺幣 9,576 億元(USD\$29.8B)，較上季(24Q3)成長 12.6%，較 2023 年同期(23Q4)成長 35.1%，記憶體與其他製造為新臺幣 390 億元(USD\$1.2B)，較上季(24Q3)衰退 14.7%，較 2023 年同期(23Q4)衰退 8.7%；IC 封裝業為新臺幣 1,110 億元(USD\$3.5B)，較上季(24Q3)衰退 0.4%，較 2023 年同期(23Q4)成長 7.9%；IC 測試業為新臺幣 528 億元(USD\$1.6B)，較上季(24Q3)成長 4.6%，較 2023 年同期(23Q4)成長 8.2%。新臺幣對美元匯率以 32.1 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 2025 全年 IC 設計業，旗艦手機晶片將持續在市場上取得領先優勢、網通設備技術升級和 Wi-Fi 7 滲透率持續提高，AI 相關 ASIC 設計服務等業務持續取得訂單，過去較難觸及的車用和 PC 運算晶片也因為與國際晶片大廠合作將帶來突破等，皆有助於 IC 設計產業產值再度攀升。預估 2025 全年臺灣 IC 設計業產值約達新臺幣 1 兆 4,155 億元，較 2024 年成長 11.3%。

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不可謂不大。

根據 MIC 報告指出，113 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、力成、華天科技、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	114 年度截至 3 月 31 日止	113 年度
研究發展支出	242,556	855,470
營業收入淨額	7,315,490	26,856,031
佔營業收入比率(%)	3.32%	3.19%

註：資料截至 114 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. CP line probe card storage.
6. D320 Interface high speed cable for CP.
7. E320 water cooling system.
8. CP line Probe card 自動派卡系統架構建立-Probe card 倉儲與 ATLT 整合.
9. Develop High Power Burn In Oven & Burn In Board.
10. Develop E-serial option board for analog production.
11. Develop I-serial capture module for new protocol design.
12. Develop Silicon Photonic Test Solution.
13. Develop MEMS Magnetic device wafer probing test solution and final test system.
14. Develop MEMS Gas Flow device test solution and system.
15. Develop VCPC for CRES Analysis Technology.

16. Develop RF and advance package for <60GHz RF Signal & High Speed interface PCB.
17. Develop PCB diagnosis analyzer solution.
18. Develop IC package simulation and design 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、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	113 年度		112 年度	
地區	內銷	外銷	內銷	外銷
主要產品銷售值	值	值	值	值
晶圓測試	2,987,251	6,511,213	2,507,509	6,458,447
積體電路測試	4,694,647	11,186,373	4,129,684	8,574,724
其他	821,332	655,215	1,053,399	1,267,817
合計	8,503,230	18,352,801	7,690,592	16,300,988

2. 市場佔有率

本公司民國 113 年度合併營業收入為新台幣 268.56 億元，較民國 112 年度年增 11.94%，主要受消費型業務疲軟拖累，全年資本支出維持在 104 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

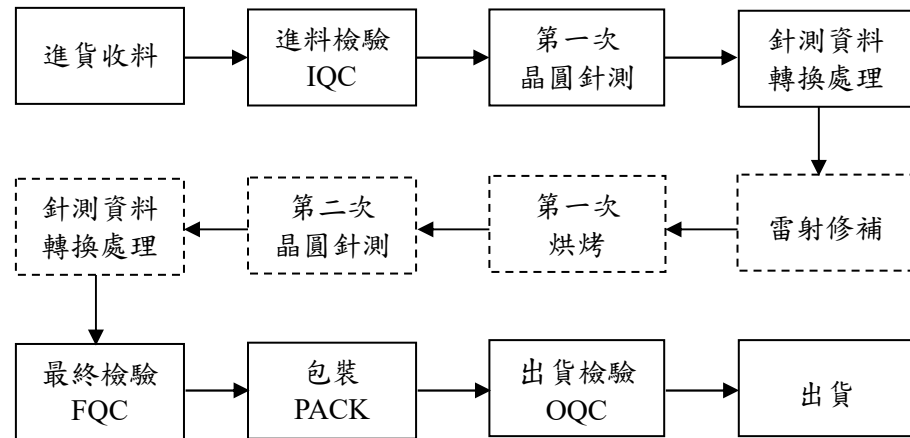
1.主要產品之重要用途

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	篩選早夭期，即時去除和製造缺陷有關的早夭期產品，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。
封裝/測試出貨	將客戶來料 -如為晶圓，則經過研磨/切割，IC 封裝/測試出貨。 -如為晶粒，則經過挑揀/晶粒針測，IC 封裝/測試出貨。

2.主要產品之產製過程

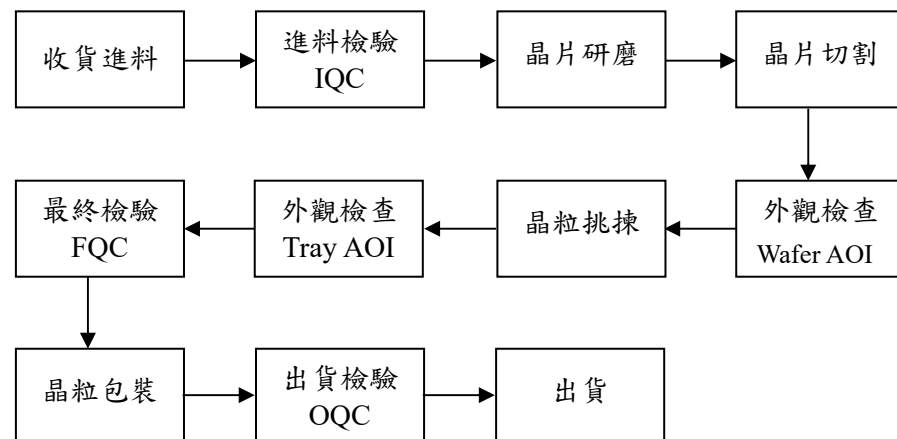
A.晶圓針測流程

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：



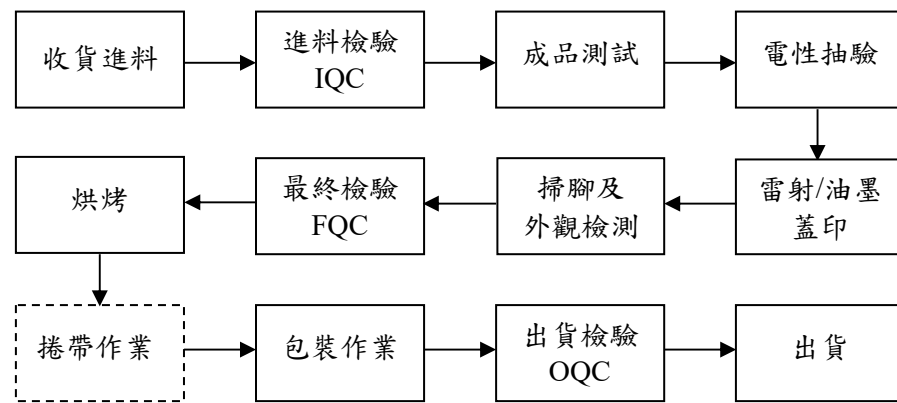
B.晶圓研磨/切割/晶粒挑揀流程

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：



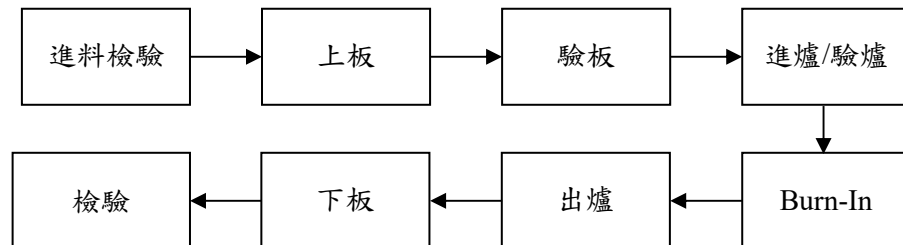
C. IC 成品測試流程

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：



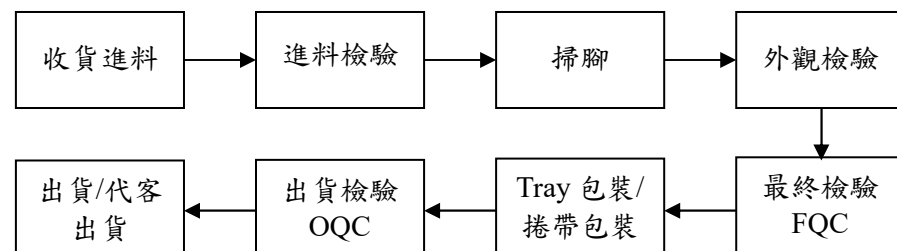
D. Burn-In 預燒服務

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：



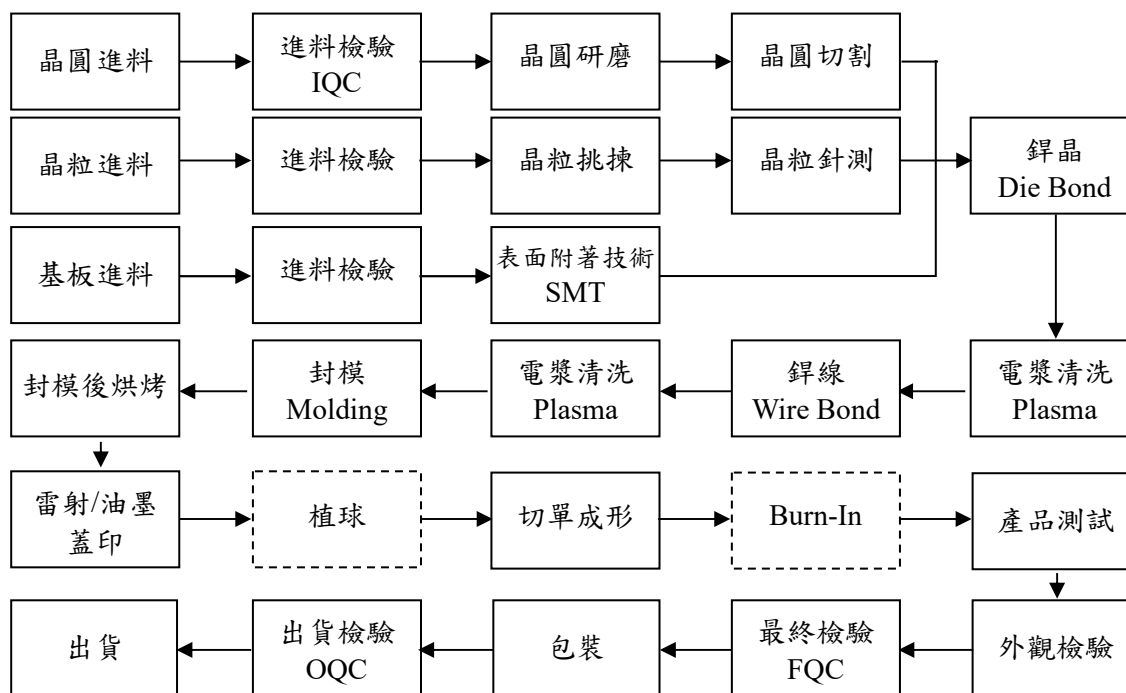
E. 掃腳/代客出貨流程

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：



F. 封裝及測試出貨

本公司主要封裝並測試產品有系統封裝 SIP(SSD/PATA/SATA)、卡類產品(MSD/HSSD/UFD)、四側無引腳扁平封裝(QFN)、超薄小型晶粒承載器封裝(TSOP)、錫球陣列封裝(BGA)及嵌入式多媒體控制卡(eMMC)等之封裝測試代工。經由本公司提供的整體性積體電路封裝與測試服務後，客戶的產品能順利地應用在資訊、通訊、辦公室自動化、汽車電子以及消費性電子等相關產品上。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	113 年度				112 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	309,121	13	-	甲客戶	註	註	-
	進貨淨額	2,321,846	100	-	進貨淨額	1,539,830	100	-

註：112 年度對甲客戶之進貨未達合併進貨淨額百分之十。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				112 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	4,722,236	18	-	甲客戶	註 1	註 1	-
2	乙客戶	3,462,686	13	註 2	乙客戶	2,993,768	12	註 2
	銷貨淨額	26,856,031	100	-	銷貨淨額	23,991,580	100	-

註 1：112 年度對甲客戶之營業收入未達合併營業收入淨額百分之十。

註 2：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 112 年至民國 113 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		112 年度	113 年度	114 年度截至 03 月 31 日止
員 工 人 數	行政管理人員	493	523	526
	研發工程人員	4,104	4,369	4,562
	作業員	4,847	6,019	5,988
	合計	9,444	10,911	11,076
平均年歲		33.7	33.5	33.7
平均服務年資		7.0	6.5	6.6
學 歷 分 布 比 率	博士	0.03%	0.03%	0.03%
	碩士	8.07%	7.33%	7.30%
	大專	66.61%	73.36%	72.18%
	高中	13.92%	12.42%	13.91%
	高中以下	11.36%	6.86%	6.58%

註1：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：行政管理人員數據自113年度至114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：

處分日期	發現方式	違規原因說明	違反法規條文	受處分金額	改善情形及未來因應措施
113.08.21	主管機關通知	貴公司所有車輛(車號：AAJ-682)於113年1月10日行經新竹縣新竹科學園區空氣品質維護區，經查一年內未有排煙檢測合格紀錄。	空氣污染防治法第40條第3項	新台幣500元	1. 依函文繳納罰鍰，並完成車輛檢驗。 2. 日後依法規辦理。
113.10.01	主管機關通知	貴公司所有車輛(車號：KED-2966)於113年2月25日行經新竹縣新竹科學園區空氣品質維護區，經查一年內未有排煙檢測合格紀錄。	空氣污染防治法第40條第3項	新台幣500元	1. 依函文繳納罰鍰，並完成車輛檢驗。 2. 日後依法規辦理。

(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113年持續設立多項節能專案，實際支出費用約新台幣388,079仟元。

1	京元電子集團已建置ISO 50001(能源管理系統)及ISO 14064-1 溫室氣體盤查。
2	113年京元電子集團全年度廢水回收約980.670百萬公升。
3	113年京元電子集團節能專案執行，年度節電共達1,102.2萬度，回收效益約4,188.36萬元。
4	京元電子集團114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)113年KYEC台灣廠區已轉供1,575萬度再生能源，產生1.575萬張再生能源憑證；降低碳排放量7,780噸CO ₂ e。 (2)114年KYEC台灣廠區將轉供6,170萬度再生能源，可產生6.17萬張再生能源憑證；可降低碳排放量29,246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. 免費按摩服務同仁
- k. 咖啡吧駐廠服務
- l. 便利商店進駐及購物優惠

B. 其他福利

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. 提供圖書閱覽室

h. 備有汽、機車停車場

i. 資深員工獎勵（五年/十年及二十五年）

j. 舉辦模範員工選拔及獎勵

k. 部門活動經費補助

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 113 年底，舊制退休準備金帳戶金額約為 3.62 億元。113 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 2.43 億元，該退休計畫之加權平均存續期間為 16 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。

公司尊重職場集會結社自由，由員工自行成立 2 個工會，但於民國 111 年及民國 112 年陸續告知會務停頓，故迄今未能與工會簽訂團體協約。

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。

處分日期	處分字號	違反法規條文	違反法規內容	處分內容	改善情形及未來因應措施
113/02/16	府勞資字第 1130033735 號	勞動基準法第 24 條	未依規定給付 延長工時工資	罰鍰 2 萬元整	1. 依函文繳納罰鍰。 2. 針對員工停留廠區未申報加班者，開發「考勤回覆系統」，以確認員工停留廠區原因，並提醒員工申報加班。

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：

公司於 111 年成立「資訊安全委員會」，負責執行資訊安全管理規劃，建置與維護資訊安全管理體系，統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核。

資訊安全委員會由執行副總為資安長，資深處長為總召集人，各事業處指派代表，每年召開至少一次資訊安全會議，討論資訊安全政策及其他資安相關重大議題，確保資通安全管理達到機密性、完整性與可用性，並每年定期向董事會報告資訊安全執行情形一次。

2. 資訊安全政策：

- 本公司重視資訊安全，致力保護客戶隱私與機密資料，確實遵守客戶合約，保護客戶隱私與機密資料。
- 確保公司重要資產之機密性、完整性及可用性，符合相關法規與規範要求。
- 本公司通過 ISO27001 認證(效期為 111 年 10 月 13 日至 114 年 10 月 31 日)並遵循資訊安全管理機制，採用 PDCA 方式進行矯正預防，持續強化資安管理機制。
- 強化員工資安意識與能力，辦理全體員工資訊安全課程與資訊安全宣導。定期舉辦社交工程演練，強化員工對網路釣魚郵件的辨識能力及應變能力。



3.具體管理方案：

管控方案	管控成果
網路安全	● 次世代防火牆：具入侵偵測及防禦機制，定期檢視防火牆政策及漏洞，即時阻擋惡意流量。 ● 網路區隔:網路分段，防止電腦病毒或惡意攻擊跨廠區擴散。 ● 資通安全威脅偵測管理機制(SOC：Security Operation Center)：彙整資安訊息，即時掌握內外部資安威脅及應變處理，將損害降至最低。
裝置安全	● 主動式電子郵件過濾系統 ● 主動式個人行動裝置及可攜式媒體管控使用 ● 主動式偵測非合理申請軟體安裝 ● Dr. IP：新機台網路開通前，須完成掃毒檢測，防止病毒感染及擴散風險。
資料安全與保護	● USB 及列印管制：資料加密，傳輸加密，存取權限管控。 ● 文件管制程序：制定機密等級及閱讀權限，重要文件都有用加密軟體保護，防止機敏資料外洩。 ● 雙因子驗證(MFA)：透過兩次驗證檢視使用者合法性，以杜絕未授權使用者獲取公司內部資訊。
電腦安全管理	● 個人帳號密碼管理：定期強制變更密碼，且符合密碼複雜度規則。 ● 防毒軟體：及時更新病毒碼，自動派送更新到使用者電腦，每週定時全機掃描。
外部威脅偵測與防護	● 滲透測試和弱點掃描：定期委外第三方資安廠商進行，並加以補強與修護，以降低資安風險。 ● 第三方風險評估系統：監控及分析資安風險和漏洞。
供應商管理	● 簽署保密合約：確保使用本公司的資訊資產，以防止遭未經授權存取，擅改、破壞。 ● 供應商教育訓練：定期舉辦供應商之資訊安全教育訓練。
提升資安防禦能力	● 新進員工資安教育訓練及簽署保密協議書 ● 全體員工：每年定期進行全體員工資安意識教育訓練且完訓率為 100%。 ● 社交工程釣魚郵件演練：每年定期執行，提升員工資安意識。 ● 資安意識宣導：不定期透過電腦開機畫面及海報進行宣導。
營運持續及資安事件管理	● 執行災難復原演練：每年針對重要系統執行演練。 ● 建立資安事件通報及處理程序：判定事件影響及損害評估，內外部通報流程。

4.投入資通安全管理資源：

單位：新台幣元

投入資源	2022	2023	2024
資安專案投入金額	500 萬	700 萬	1,000 萬
資安專案人力配置	資安主管：1 人 專責人員：2 人	資安長：1 人 資安主管：1 人 專責人員：2 人	資安長：1 人 資安主管：1 人 專責人員：2 人 兼職人員：2 人
訂定資通安全政策及目標	√	√	√
定期召開資安委員會	√	√	√
取得 ISO27001 認證	√	√	√
弱點掃描、滲透測試、社交工程演練	√	√	√
資安教育訓練與宣導	√	√	√
加入資安聯防	√	√	√
定期向董事會報告	X	X	√
資安事件	X	X	X

- 專責人員：設有兩位專職之資安人員和兩位非專職之資安人員，負責公司資安政策規劃與推行，資訊系統安全管理及資安技術導入，以維護及持續強化資通安全管理。
- 認證：通過 ISO27001 資訊安全驗證(目前證書之有效期為 111 年 10 月 13 日至 114 年 10 月 31 日)，相關資安稽核無重大缺失。
- 資安委員會：每年召開至少 1 次資通安全委員會檢視資安政策推動成效。
- 資安教育訓練：新進同仁皆須完成新人資安教育訓練；所有員工每年必須完成 1 次線上教育訓練並通過測驗，完訓率 100%；資訊單位每年至少 3 小時資安教育訓練；資安專責人員每年參與 40 小時以上外部研討會及專業訓練課程；每年執行 1 次社釣魚郵件測試。
- 資安宣導：每年至少 5 次不定期透過開機畫面或海報宣導資安規則和注意事項。
- 本公司已加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)，台灣資安通報年會集資安情資蒐集與分析實務，CYBERSEC 台灣資安大會,定期收集外部威脅情資，並依據情資內容進行風險評估，藉由強化外部資安威脅防護。
- 資訊安全執行情形每年向董事會報告一次，最近一次報告日期為 113 年 11 月 8 日。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未發現任何對公司營運有重大影響的網路攻擊事件。

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	2024/01~	積體電路委託加工測試等	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	2024/01/29~2025/01/28	技術開發委託合同	對第三者業務之保密
合作契約	2024/04/26~	供應保障協議	對第三者業務之保密
合作契約	2024/04/26~	技術轉讓確認合同	對第三者業務之保密
合作契約	2024/04/26~	技術授權使用協議	對第三者業務之保密
合作契約	2024/06/04~	設備合作開發契約	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	2023/11/16~12/31	CH1-3F HP93K+HT9646LS 共 17 台 HOOK UP 工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2024/03/12~04/30	CH1 3F HP93K&HT-9046 ATC3.5x30 台新增水電氣工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2024/04/03~05/31	CH1-3F B 區 HP93K HT-9046 ATC3.5x22 台新增水電氣工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2024/05/28~07/31	CH1 2F HP93K HT-9046 ATC3.5x31 台水電氣增設工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2024/09/27~2025/06/30	CH1 B2F 冰機#7、#8、#9 汰舊換新管路及動力 HOOK UP 工程
承攬合約	長宇能源股份有限公司	2024/10/01~2025/06/30	CH1 #3 冷卻水塔 LRC-N-500RT-C5 汰舊換新工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2024/07/22~10/04	CH5 5F HP11-600 OVEN x26 台 HOOK UP 與對地空調工程
承攬合約	長宇能源股份有限公司	2023/12/11~06/30	CH4 冷卻水塔散熱片(含散熱材支撐架)汰舊換新及導風洞增設工程
承攬合約	奇昇淨化科技有限公司	2024/05/13~08/30	CH2 4F&5F AC 電源 FFU 節能改造 DC 電源 FFU x1815 台工程(含節能馬達.控制器.硬體安裝及群控系統)
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2024/02/21~08/02	CH3 3F CHROMA 3200x30 台 HOOK UP 水電增設工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2024/02/05~09/06	CH4 3F BU3 Relayout 無塵室(538 坪)工程/CH4 3F 無塵室主電源及製造管路工程
承攬合約	捨得企業股份有限公司	2024/08/15~10/01	CH2 3F-5F BUSWAY 擴充工程
承攬合約	啟洋科技工程股份有限公司	2024/06/01~08/30	CH2 3F AVR503、504 電盤 1200Ax6 盤拉線工程
承攬合約	UCAN HONG KONG LIMITED	2024/05/10~08/10	TL3 1F/4F/5F 第一階段無塵室 4F&5F BUSWAY 設備增設工程
承攬合約	玄通系統工程股份有限公司	2024/04/01~06/30	TL3 4F、5F 無塵室新建工程
承攬合約	啟洋科技工程股份有限公司	2024/04/08~06/30	TL3 1F、4F、5F MEP 機電工程
承攬合約	駿騏科技有限公司	2024/04/17~06/28	TL3 4F.5F 第一階段無塵室中央監控 FMCS 系統工程
承攬合約	玄通系統工程股份有限公司	2024/05/27~07/30	銅鑼三廠 1F 10k 無塵室新建工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2024/06/25~12/31	TL3 4F.5F 無塵室機台二次配 HOOK UP 工程
承攬合約	UCAN HONG KONG LIMITED	2024/07/01~10/31	TL3 1F/4F/5F 第一階段無塵室-1F BUSWAY 設備增設工程
承攬合約	玄通系統工程股份有限公司	2024/08/02~12/31	TL 生活污水工程新增除鈣鎂化混系統及汙泥暫存區工程

承攬合約	駿騏科技有限公司	2024/06/03~07/28	TL3 1F 無塵室監控工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2024/08/09~11/29	TL3 1F 一期生產設備 HOOK UP 工程
承攬合約	啟洋科技工程股份有限公司	2024/08/05~11/14	TL3 1F、4F、5F MEP 機電二期工程
承攬合約	玄通系統工程股份有限公司	2024/08/13~11/14	TL3 3F 無塵室擴充 PCW 管路及 MEP 工程
承攬合約	玄通系統工程股份有限公司	2024/08/23~10/31	TL3 5F 二期無塵室新建工程
承攬合約	佳幸科技工程股份有限公司	2024/09/26~2025/01/30	TL3 1F、4F 及 5F HOOK UP 二期工程
承攬合約	良瑞工程股份有限公司	2024/04/16~	TL4 廠房新建 / 建築工程設計規劃及重點/駐地監造服務委任工程

(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	上海商業銀行	113/03/10~116/03/10	5.11	USD32,000
借款	中國銀行	113/10/08~115/10/07	5.58	USD27,000
借款	國泰世華銀行	113/09/24~116/09/24	5.15	USD25,708
借款	國泰世華銀行	113/09/24~116/09/24	1.95	NTD500,000
借款	滙豐(台灣)銀行	113/09/30~116/09/30	5.61	USD28,000
借款	日商瑞穗銀行	113/01/01~115/01/01	1.95	NTD900,000
借款	臺灣土地銀行	113/01/25~115/01/25	5.40	USD3,000
借款	中國信託	113/08/31~115/08/31	1.90	NTD1,900,000
借款	台北富邦銀行	113/10/25~116/10/25	1.93	NTD1,000,000
借款	大陸商交通銀行	112/05/08~115/05/08	1.90	NTD300,000
借款	兆豐銀行	113/12/29~115/12/28	4.78	USD5,000
借款	兆豐銀行	111/03/15~117/03/15	2.26	NTD1,400,000
借款	遠東銀行	113/06/20~116/06/20	1.97	NTD1,200,000
借款	元大商業銀行	113/08/21~116/08/21	1.90	NTD1,000,000
借款	元大商業銀行	112/10/11~116/10/11	5.31	USD29,909
借款	元大商業銀行	113/08/30~117/08/30	5.13	USD24,619
借款	第一商業銀行	113/08/09~118/08/09	2.06	NTD1,000,000
借款	台北富邦銀行	113/11/01~118/10/31	1.50	NTD400,000
抵押借款	臺灣銀行等十五家銀行	112/04/06~117/04/06	2.25	NTD 200,000
商業本票	臺灣銀行等十五家銀行	112/04/06~117/04/06	2.24	NTD5,000,000
抵押借款	臺灣銀行等十四家銀行	113/05/06~118/05/06	2.24	NTD 50,000

(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
協議書	1.King Legacy Investments Limited 2.Dense Forest Limited 3.LePower (HK) Limited 4.Anchor Light Holdings Ltd. 5.Cypress Solaia Venture Capital SPV 6.VK Global Investments Limited 7.京隆科技（苏州）有限公司	2024/04/26~	股權買賣協議(外資版)
協議書	1.蘇州工業園區產業投資基金(有限合伙) 2.通富微電子股份有限公司 3.蘇州欣睿股權投資合伙企業(有限合伙) 4.上海國資國企綜改試驗私募基金合伙企業(有限合伙) 5.京隆科技(蘇州)有限公司	2024/04/26~	股權買賣協議(內資版)
買賣合約	張志豪	2024/10/02~	CH 擴廠區六筆都更工業地不動產買賣
買賣合約	張志豪	2024/11/01~	CH 擴廠區九筆都更工業地不動產買賣
租賃契約	立織股份有限公司	2025/01/01~2029/12/31	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	113.12.31	112.12.31	差異	
			增(減)金額	變動比例(%)
流動資產	43,917,988	22,041,056	21,876,932	99.26
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	6,369,337	6,541,681	(172,344)	(2.63)
採用權益法之投資	99,727	93,982	5,745	6.11
不動產、廠房及設備	34,923,771	44,140,466	(9,216,695)	(20.88)
其他非流動資產	1,399,963	1,094,048	305,915	27.96
資產總額	86,710,786	73,911,233	12,799,553	17.32
流動負債	16,906,628	7,747,992	9,158,636	118.21
非流動負債	25,092,675	26,136,691	(1,044,016)	(3.99)
負債總額	41,999,303	33,884,683	8,114,620	23.95
股本	12,227,451	12,227,451	-	-
資本公積	5,077,764	4,955,581	122,183	2.47
保留盈餘	22,396,262	18,512,446	3,883,816	20.98
股東權益總額	44,711,483	40,026,550	4,684,933	11.70
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：				
流動資產及流動負債增加與不動產、廠房及設備減少：主要係處分京隆科技(蘇州)有限公司之交易已符合 IFRS5「待出售非流動資產及停業單位」，其相關資產及負債轉列為待出售處分群組所致。				
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 613,706 千元所致。				
負債總額增加：主要係營運需要擴充產能使應付款項及借款增加所致。				
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。				

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	113 年度	112 年度	差異	
			增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	26,856,031	23,991,580	2,864,451	11.94
營業成本	(17,512,212)	(16,064,707)	1,447,505	9.01
營業毛利	9,343,819	7,926,873	1,416,946	17.88
營業費用	(3,171,553)	(2,675,118)	496,435	18.56
營業淨利	6,172,266	5,251,755	920,511	17.53
營業外收入及支出	(200,719)	(11,231)	(189,488)	(1,687.19)
稅前淨利	5,971,547	5,240,524	731,023	13.95
所得稅費用	(1,210,746)	(955,071)	255,675	26.77
繼續營業單位本期淨利	4,760,801	4,285,453	475,348	11.09
停業單位損益	3,334,485	1,730,917	1,603,568	92.64
本期淨利	8,095,286	6,016,370	2,078,916	34.55
本期其他綜合損益	462,471	1,233,125	(770,654)	(62.50)
本期綜合損益總額	8,557,757	7,249,495	1,308,262	18.05
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：				
本期營業外收入及支出減少：主要係認列地震相關損失及對部分機器設備提列減損損失所致。				
所得稅費用增加：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。				
停業單位損益增加：主要係處分京隆科技(蘇州)有限公司之交易已符合 IFRS5「待出售非流動資產及停業單位」，其不動產、廠房及設備與無形資產不再進行折舊或攤提所致。				
本期其他綜合損益減少：主要係認列焱元投資(股)公司及諧永投資(股)公司公允價值變動損失所致。				

三、現金流量

(一)最近二年度流動性分析：

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減)比例(%)
現金流量比率	109.28%	184.05%	(74.77)
現金流量允當比率	104.20%	101.44%	2.76
現金再投資比率	9.59%	6.30%	3.29
增減比例變動分析說明：主要係處分京隆科技(蘇州)有限公司之交易已符合 IFRS5「待出售非流動資產及停業單位」，其相關資產及負債轉列為待出售處分群組所致。			

(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
10,200,733	13,196,535	58,012,425	(34,615,157)	20,281,237	24,400,000
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 13,196,535 仟元。					
(2)投資活動：係預計資本支出 28,945,355 仟元。					
(3)融資活動：預計償還中長期借款 19,039,353 仟元以及發放現金股利、員工及董事酬勞 5,826,213 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		
				112 年度	113 年度	114 年度
建廠及機器 設備投資	自有資金及 銀行借款	112.12	4,816,816	4,089,190	727,626	-
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	21,844,185	-	-	21,844,185

(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
114	積體電路加工及測試	註	註	2,283,830	456,766
115	積體電路加工及測試	註	註	3,262,615	913,532
116	積體電路加工及測試	註	註	3,262,615	913,532

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生產結構。
- B.平衡晶圓廠快速成長之產能，並分擔晶圓廠投資後段風險，提升本業投資效益。
- C.提高高效率與低成本之專業測試服務，提升整體競爭力。
- D.對相繼投入之 IC 設計公司，解決後段生產問題。

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 113 年度依權益法認列投資利益 19,445 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	113年度	112年度
兌換（損）益（A）	141,058	83,327
利息收（支）（B）	(357,370)	(451,434)
營業收入（C）	26,895,990	24,005,557
稅前純益（D）	9,724,332	7,167,779
A/C (%)	0.52	0.35
A/D (%)	1.45	1.16
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 113 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 113 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 113 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	計劃	預計完成時間	預計投入費用 (新台幣元)
1	CP Stocker Module(32 儲位) for FOUP	114/Q4	2,200,000
2	3D 視覺模組開發 For IC 外觀檢測	114/Q4	3,000,000
3	AGV Robot For FT Handler L/Un Loader	114/Q4	2,445,000
4	FT Handler 開發測試矽光子產品	114/Q4	10,000,000
5	KITS 測試系統-液冷應用	114/Q4	2,000,000
6	ATC 三溫系統開發	114/Q4	3,000,000
7	Develop High Power Burn In Oven & Burn In Board. 1. Burn In system with new function design (HP320). 2. Burn In system with high power and automation integration.	114/Q4	17,000,000
8	Develop E-serial option board for analog production. 1. New tester for option board integration. 2. DPS option board development. (HADPS/UHV-DPS/UHC-DPS). 3. Improve system efficiency and reliability. 4. Create E320 customize new function.	114/Q4	30,000,000
9	Develop I-serial capture module for new protocol design. 1. High Speed module improvement (CPHY 6G / MPHY 7G / APHY 10G). 2. LVDS 128 lanes system Development. 3. CP Tester and FT Tester for High Speed Upgrade. 4. Cost efficiency improvement.	114/Q4	15,000,000
10	Develop Silicon Photonic Test Solution. 1. CP Test Solution (mechanism for Fiber array alignment). 2. FT Test Solution (with home made handler).	114/Q4	9,000,000
11	Develop CRES Analysis Technology. 1. Develop PCB diagnosis analyzer. 2. Increase TDR option. 3. Pogo pin pick and place equipment.	114/Q4	5,000,000
12	Develop RF and advance package for <60GHz RF Signal & High Speed test interface PCB.	114/Q4	1,500,000

13	Develop IC package simulation and design technical. 1. 建立 IC S parameter, eye diagram 驗證環境參數. 2. 建立 Warpage, Molding flow stress, thermal, wires weep 分析驗證環境. 3. 建立 Mold flow and wire sweep 建立 FCST 評估模擬與實際驗證.	114/Q4	1,500,000
----	--	--------	-----------

(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

本公司董事會及管理層隨時關注科技改變及產業的變化，並機動採取有效措施，適時調整運作以為因應。

1. 因應日益升高的網路安全風險，本公司每年實施社交工程演練，藉由釣魚信件演習加深員工資安意識。
2. 為維持資訊系統之持續運作，設置雲端備援機房機制，當重大災害發生時，可快速於雲端備援機房重建核心資訊系統，以維持營運不中斷。

(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已此為重要原則；因此，在公司治理上誠信已成為公司之本質。

(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，於民國一一三年十一月八日經董事會決議通過向立織股份有限公司承租位於苗栗縣頭份市之廠房以供擴充產能使用。

1. 預期效益：透過擴充廠房及導入先進設備，可有效提高生產效率及產品良率，進而迅速且妥善滿足客戶日益增長的訂單需求。
2. 可能風險：電子產品市場需求波動甚大，科技發展多元，若整體需求下降或技術規格改變時，可能導致稼動不高或產能過剩。
3. 因應措施：隨時瞭解市場需求、審慎評估資本預算，與客戶發展策略合作夥伴關係，以降低市場或技術變動的負面影響。

(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。

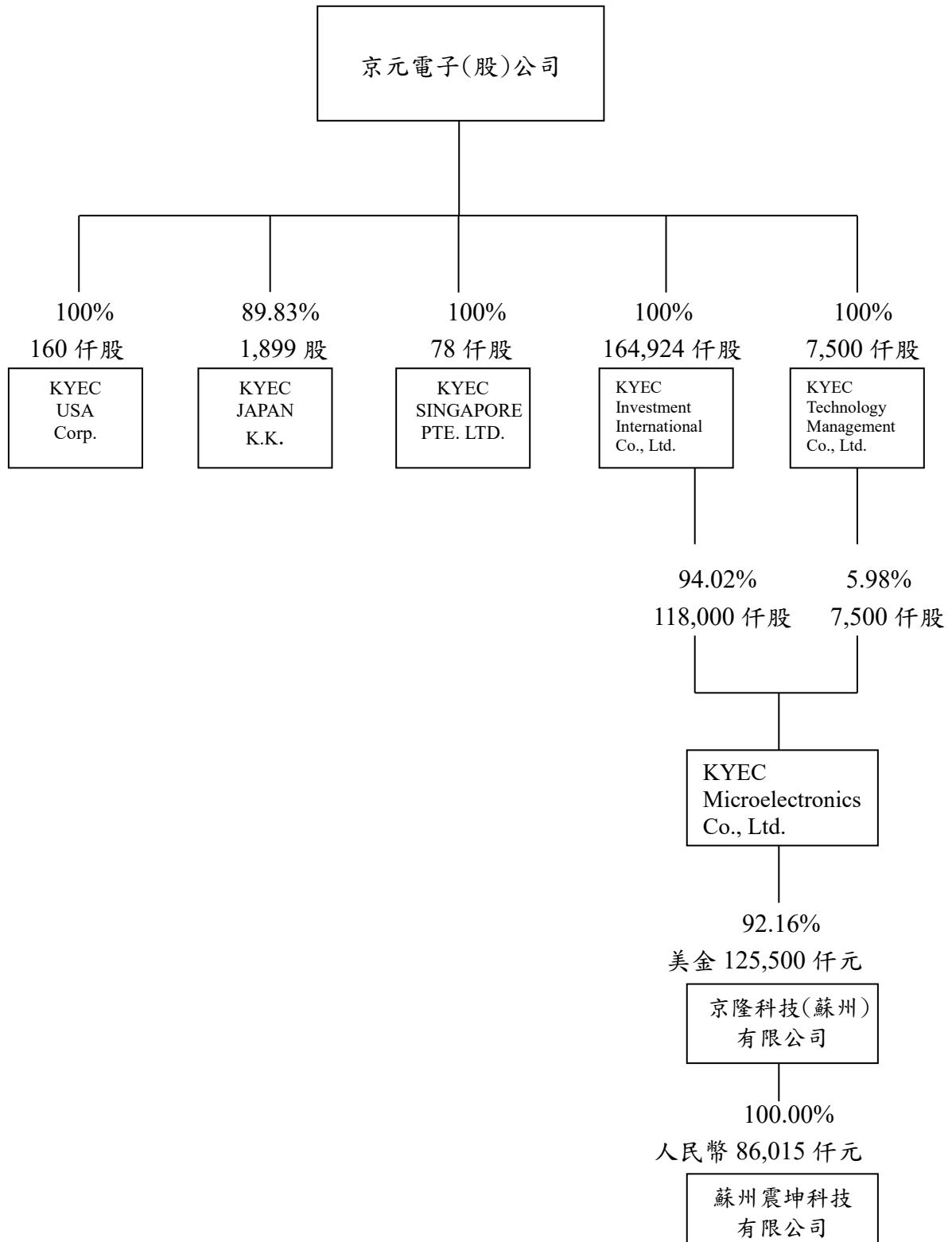
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

1. 關係企業概況

(1) 關係企業組織圖



(2)各關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	設立地址	實收資本額	主要營業項目
KYEC USA Corp.	89 年 7 月	CA USA	美金 160 仟元	代理美國地區之業務及相關之連繫工作
KYEC SINGAPORE PTE. LTD.	95 年 12 月	SINGAPORE	新加坡幣 78 仟元	代理東南亞及歐洲地區之業務及相關之連繫工作
KYEC JAPAN K.K.	91 年 4 月	FUKUOKA JAPAN	日幣 84,560 仟元	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
KYEC Investment International Co., Ltd.	91 年 5 月	B.V.I	美金 164,924 仟元	一般投資業
KYEC Technology Management Co., Ltd.	92 年 1 月	SAMOA	美金 7,500 仟元	一般投資業
KYEC Microelectronics Co., Ltd.	91 年 5 月	CAYMAN	美金 125,500 仟元	一般投資業
京隆科技(蘇州)有限公司	91 年 9 月	中國江蘇省蘇州市	人民幣 547,941 仟元	半導體集成電路、電晶體、電子零組件、電子材料、模擬或混合自動數據處理機、固態記憶系統、升溫烤箱及相關產品和零件的研發、設計、製造、封裝、測試、加工和維修。集成電路相關技術轉讓、技術諮詢、技術服務，銷售本公司所生產的產品並提供相關售後服務
蘇州震坤科技有限公司	94 年 12 月	中國江蘇省蘇州市	人民幣 533,348 仟元	研發、生產(封裝、測試)、加工用于電子零組件、電子材料、類比或混合自動數據處理機、固態記憶系統、升溫烤箱控制器等的大規模集成電路，銷售自行生產的產品，並提供相關售後服務；集成電路相關技術轉讓、技術諮詢、技術服務

(3)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(4)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：請詳如前揭(2)各關係企業基本資料一覽表所示。

(5)各關係企業董事、監察人及總經理資料

113 年 12 月 31 日

關係企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例 (%)
KYECS USA Corp.	董事長	張高薰(京元代表人)	160 仟股	100.00
	董事	孫培樑(京元代表人)	160 仟股	100.00
	董事	鍾麒學(京元代表人)	160 仟股	100.00
KYECS SINGAPORE PTE. LTD.	董事長	張高薰(京元代表人)	78 仟股	100.00
	董事	薛奇源(京元代表人)	78 仟股	100.00
	董事	趙敬堯(京元代表人)	78 仟股	100.00
KYECS JAPAN K.K.	董事長	張高薰(京元代表人)	1,899 股	89.83
	董事	蘇哲毅	0 股	0.00
	董事 (兼任總經理)	鈴木貴朗	40 股	1.89
	監察人	趙敬堯	0 股	0.00
	監察人	堀芳郎	58 股	2.74
KYECS Investment International Co., Ltd.	董事長	李金恭(京元代表人)	164,924 仟股	100.00
KYECS Technology Management Co., Ltd.	董事長	李金恭(京元代表人)	7,500 仟股	100.00
KYECS Microelectronics Co., Ltd.	董事長	李金恭 (KYECS Investment International Co., Ltd. 及 KYECS Technology Management Co., Ltd. 代表人)	125,500 仟股	100.00
京隆科技(蘇州)有限公司	董事長	張高薰 (KYECS Microelectronics Co., Ltd.代表人)	人民幣 504,993 仟元 股權	92.16
	董事	李金恭 (KYECS Microelectronics Co., Ltd.代表人)	人民幣 504,993 仟元 股權	92.16
	董事	張垂欽 (KYECS Microelectronics Co., Ltd.代表人)	人民幣 504,993 仟元 股權	92.16
	監察人	趙敬堯 (KYECS Microelectronics Co., Ltd.代表人)	人民幣 504,993 仟元 股權	92.16

蘇州震坤科技有限 公司	董事長	張高薰 (京隆科技(蘇州)有限 公司代表人)	投入人民幣 86,015 仟元， 取得人民幣 533,348 仟元 股權	100.00
	董事	李金恭 (京隆科技(蘇州)有限 公司代表人)	投入人民幣 86,015 仟元， 取得人民幣 533,348 仟元 股權	100.00
	董事	張世寶 (京隆科技(蘇州)有限 公司代表人)	投入人民幣 86,015 仟元， 取得人民幣 533,348 仟元 股權	100.00
	監察人	趙敬堯 (京隆科技(蘇州)有限 公司代表人)	投入人民幣 86,015 仟元， 取得人民幣 533,348 仟元 股權	100.00

2. 關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

關係企業 名稱	資本額	資產 總額	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元) (稅後)
KYEC USA Corp.	4,973	31,553	15,024	16,529	72,947	(182)	1,404	8.77
KYEC SINGAPORE PTE. LTD.	1,830	17,079	3,554	13,525	35,230	1,543	1,444	18.51
KYEC JAPAN K.K.	23,897	89,901	7,229	82,672	29,942	11,842	8,170	3,864.53
KYEC Investment International Co., Ltd.	5,292,315	15,260,077	-	15,260,077	-	-	3,167,785	19.21
KYEC Technology Management Co., Ltd.	251,579	971,202	-	971,202	-	-	201,483	26.86
KYEC Microelectr- onics Co., Ltd.	4,074,993	16,577,144	336,305	16,240,839	-	(307,517)	3,369,268	26.85
京隆科技(蘇 州)有限公司	2,498,825	25,111,836	7,234,249	17,877,587	8,684,785	3,881,181	3,996,685	-
蘇州震坤科 技有限公司	2,397,835	1,645,905	446,560	1,199,345	1,420,903	187,325	229,377	-

(二) 關係企業合併財務報表

聲 明 書

本公司民國一一三年度(自民國一一三年一月一日至民國一一三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。

特此聲明

京元電子股份有限公司



負責人：李 金 恭



中華民國 一 一 四 年 二 月 二 十 一 日

(三) 關係企業報告書：不適用。

「關係企業三書表」請參閱公開資訊觀測站
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10。查閱路徑如下：
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。

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.