

股票代號：2484

可至以下網址查詢本年報資料

(網址：<http://mops.twse.com.tw>)



希華晶體科技股份有限公司

一一三年度年報

希華晶體科技股份有限公司

編製

中華民國一十四年四月十五日

一、本公司發言人

姓 名：陳春蓉

職 稱：經 理

聯 絡 電 話：(04)25347909 分機：1238

電子郵件信箱：irene@siward.com

代理發言人

姓 名：黃玲玲

職 稱：協 理

聯 絡 電 話：(04)25347909 分機：1250

電子郵件信箱：stg250@siward.com

二、公司及工廠

總 公 司

地 址：台中市潭子區中山路三段 111 巷 1-1 號

電 話：(04)25347909

南科分公司

地 址：台南市新市區南科 6 路 2 號

電 話：(06)5055583

威華分公司

地 址：苗栗縣竹南鎮科研路 50-9 號 2F

電 話：(03)7778989

三、辦理股票過戶機構：

名 稱：統一綜合證券股份有限公司

地 址：台北市松山區東興路八號地下一樓

電 話：(02)27463797

網 址：www.pscnet.com.tw

四、最近年度財務報告簽證會計師：

姓 名：黃靖雅、涂清淵

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地 址：台中市西屯區市政北七路 186 號 26 樓

電 話：(04)22598999

網 址：www.ey.com

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

六、本公司網址：www.siward.com

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、總經理及副總經理等之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	16
四、簽證會計師公費資訊.....	44
五、更換會計師資訊.....	44
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是否任職 於簽證會計師事務所或其關係企業.....	45
七、最近年度董事、監察人、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.....	45
八、持股比例占前十大股東互為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	46
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉 投資事業之持股數及綜合持股比例.....	47
參、募資情形	
一、資本及股份.....	48
二、公司債發行情形.....	50
三、特別股發行情形.....	50
四、海外存託憑證發行情形.....	50
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形.....	50
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	50
七、資金運用計畫執行情形.....	50
肆、營運概況	
一、業務內容.....	51
二、市場及產銷概況.....	54
三、從業員工資訊.....	63
四、環保支出資訊.....	64
五、勞資關係.....	64
六、資通安全管理.....	66
七、重要契約.....	67
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.....	68
二、財務績效.....	69
三、現金流量.....	70
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	70
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.....	70

六、風險管理及評估.....	70
七、其他重要事項.....	73
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	74
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	77
三、其他必要補充說明事項.....	77
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東 權益或證券價格有重大影響事項	77

壹、致股東報告書

一、113 年度營運結果

(一)113 年度營運實績

1. 113 年度的整體營運績效不佳，除了營收受到景氣低迷影響外，市場的價格競爭相當慘烈，使毛利率嚴重滑落，尤其在大陸手機市場用的熱敏晶體(SXT)幾乎是虧損情況，但為了客戶拓展策略而持續銷售，產能利用率不足，致成本上升，以上事項皆影響毛利的表現。
2. 晶體生產比 112 年度有微幅成長，但在歐美的震盪器市場非常虛弱，客戶的庫存過多及使用量減少雙重衝擊之下營收及高毛利產品大幅下滑，造成營收及獲利都大幅衰退。
3. 疫情後的消費力道受到諸多因素影響非常虛弱，113 年度的目標達成率皆未達應有水準，惟 113 年第四季已有多項的產業趨勢逐漸抬頭景氣指數稍微樂觀一點。
4. 113 年營運不佳經營團隊會深刻檢討做出應對方案，114 年在各項策略調整下應會有明顯改善。113 年營運計畫實施結果如下：

(1) 個體營運成果及財務收支、獲利能力

單位:新台幣仟元

年度 項 目	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減) %
營業收入	2,005,781	2,191,702	-185,921	-8.48%
營業毛利	360,781	572,458	-211,677	-36.98%
營業利益	75,529	275,894	-200,365	-72.62%
稅後損益	158,228	260,988	-102,760	-39.37%

項 目	113 年度(%)	112 年度(%)
負債占資產比率	14.58	20.43
流動比率	403.59	345.39
速動比率	217.69	208.95
應收帳款週轉率(次)	3.60	3.89
應收帳款收現日數	101	94
存貨週轉率(次)	1.81	1.79
平均銷貨日數	202	204
資產報酬率	3.43	5.06
股東權益報酬率	4.06	6.38
純益率	7.89	11.91
每股盈餘(元)	0.99	1.64

(2) 合併營運成果及財務收支、獲利能力

單位:新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減) %
營業收入		2,189,460	2,355,394	-165,934	-7.04%
營業毛利		428,925	646,361	-217,436	-33.64%
營業利益		86,697	279,149	-192,452	-68.94%
稅後損益		157,637	260,742	-103,105	-39.54%

項 目	113 年度(%)	112 年度(%)
負債占資產比率	16.98	22.47
流動比率	388.78	345.74
速動比率	226.47	221.60
應收帳款週轉率(次)	3.52	3.86
應收帳款收現日數	104	95
存貨週轉率(次)	1.88	1.82
平均銷貨日數	194	201
資產報酬率	3.35	4.96
股東權益報酬率	4.04	6.37
純益率	7.20	11.07

(二)預算執行情形：本公司 113 年度未公告財務預測。

(三)技術及研發概況

1.本年度投入之研發費用

本公司 113 年度之研究發展支出計 121,808 仟元，佔營收之比例為 6%。

2.開發成功之技術或產品：

- A.小型化車載應用於影音系統，石英晶體諧振器(1.2x1.0mm²)開發(X'Tal1210 38.4MHz)
- B.車載 Sensor 系統模組，Differential 輸出(3.2x2.5mm²)開發(XO3225 156.25MHz)
- C.小型化車載應用於 TPMS，石英晶體諧振器(1.6x1.2mm²)開發(X'Tal1612 32MHz)
- D.小型化高基本頻差動雙輸出應用於光通訊及 eCPRI，石英晶體振盪器(2.0x1.6mm²)開發(XO2016 156.25MHz)
- E. AT-MESA 1612 量產導入/ AT-MESA 1008 開發
- F. 音叉型晶片(TF) 產品低阻抗設計開發與量產導入
- G. 音叉型晶片 TF-1610 4 吋開發設計與量產導入

二、114 年營運計畫概要：

114 年度的營運計畫重點在於 1.毛損產品的生產策略調整 2.全力搶攻高階振盪器市場 3.小型高精度產品市場的擴大生產 4.WiFi 7 的高頻產品需求擴充 Mesa 晶片製作 5. 降低對中國市場依賴積極開發美國參考設計 6. EV 車載市場積極介入 7. 醫療檢測及工控控制 8.低軌衛星通信網通方面。

目前在 AI 周邊應用愈來愈廣泛，對晶體的各種項目都朝著小型高頻及高精度的要求，未來的機會也會更多樣產業發展，只要把產品設計生產能有更進一步的跨越，對公司將會有更寬廣的路可以走出。

本公司所擬定之經營方針，經營目標及產銷政策如下：

(一) 經營方針

1. 持續資本投入提升產值，追求智慧型生產管理提升生產績效。
2. 追求創新及轉型新產品的開發，增加收益率。
3. 拓展新應用市場及尋求策略夥伴合作共同成長。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司民國 114 年度銷售數量預測係綜合考量歷史資料、經理人對市場之敏感度、市場趨勢競爭及公司產能之提升等因素之結果，據以估計各項產品之銷售量。

單位:千個

主要產品	銷售量
石英元件	930,000

(三)重要之產銷政策及未來發展策略

1. 行銷策略

- (1) 應用前端設計認證工作強化與 IC 設計合作爭取機會。
- (2) 提高業務及技術的服務價值，建立產品行銷擴展新應用市場。
- (3) 拓展歐美地區市場，維護利潤率。
- (4) 小型化應用產業的開發及拓展產品銷售。

2. 產品研發策略：

- (1) 提升產品開發的速度及成本品質的掌握。
- (2) 培養專職技術人才提高軟硬體技術力。
- (3) 5G/Wi-Fi7 高端通信技術應用高階產品的積極開發。
- (4) 小型產品 Mesa 晶片及製程技術開發加速。

3. 生產策略：

- (1) 提供給客戶最有競爭的產品及優良品質。
- (2) 朝向智慧自動化生產管理、提高生產效率及良率。
- (3) 管控制造費用降低成本提升獲利率。
- (4) 提高製程管理能力，培養引進管理人才。

4. 品質保證策略：

- (1) 滿足客戶合理的需求，以客戶為最優先。
- (2) 優化製程品質管理能力，提供穩定的產品。
- (3) 追求無客訴的優質品質。
- (4) 合乎汽車電子應用的品質管理系統及執行。

三、受外部環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)受外部環境、法規環境之影響

在國內外重要政策方面，以環保法規之標準對本公司營運影響最大，由於環保法規日益嚴格且範圍日趨廣泛，本公司設有對應單位隨時追蹤提出因應之道。尤其本公司對製程所產生之廢棄物及污水處理、排放流口之設施，悉以符合環保署訂定之標準作業。對所有生產之產品，依歐盟 WEEE、ROHS 指令，以 SONY SS-00269 系統為基礎，從上游材料供應商進行輔導及要求。製程中作好化學成分之控制與管理，並導入 ISO-14001 環境管理系統、TS-16949 汽車行業質量體系、QC080000 HSPM 有害物質流程管理系統、ISO14064 溫室氣體排放查證、ISO 45001 職業安全衛生管理系統，友善環境並提供客戶更具競爭力之產品。

(二)總體經營環境之影響

石英晶體元件廣泛使用於各種電子產品，市場應用面既廣且深，惟在經濟成長趨緩的大環境下，科技的創新與發展在知識快速被應用下成為常識，縮短同業技術差距及增加產品差異化之難度，致應用產品生命週期縮短。正確研判產品發展趨勢，快速有效地與客戶共同開發，強化品質降低成本快速反應趨勢將為公司關鍵之議題。除此之外，對公司總體經營環境影響之因素，尚有利率、匯率及通貨膨脹等，其相關風險管理之評估請參閱本年報第 70 頁。

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(一)：

114 年 4 月 15 日

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選任 日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主 要 經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	台灣	曾穎堂	男 77 歲	112.6.19	112.6.19~ 115.6.18	77.1.19	4,276,593	2.682%	4,276,593	2.682%	1,813	0.001%	-	-	台科大榮譽碩士 台中高工電子	本公司策略長 SIWARD TECHNOLOGY CO., LTD 取締 役、晶華石英光電(股)公司董事、APEX OPTECH CO.,董事、晶華光電(無錫)有限公 司董事、SCT (USA)Inc.董事長、希華電科 技(深圳)公司董事、韋僑科技(股)公司董 事長、希華石英晶體(東莞)董事長、	董事	曾榮孟	兄弟	無
董事	台灣	曾榮孟	男 73 歲	112.6.19	112.6.19~ 115.6.18	77.1.19	3,585,983	2.249%	3,585,983	2.249%	302,662	0.190%	-	-	逢甲大學 EMBA 台中高工電子科	本公司總經理 SIWARD TECHNOLOGY CO.,LTD 代表取 締役、晶華石英光電股份有限公司董事長、 APEX OPTECH CO.,董事長、晶華光電(無 錫)有限公司董事長、希華電科技(深圳)公 司董事長、韋僑科技(股)公司法人董事代 表人、SE JAPAN CO., LTD 代表取締役、 希華石英晶體(東莞)副董事長、Rakon Limited 董事、歐都納股份有限公司的獨立 董事及薪酬委員、立敦科技股份有限公司獨 立董事。	董事長	曾穎堂	兄弟	無
董事	台灣	劉炳鋒	男 71 歲	112.6.19	112.6.19~ 115.6.18	77.1.19	4,177,183	2.62%	4,177,183	2.62%	286	-	-	-	淡江大學機械工程系	本公司副總經理 SIWARD TECHNOLOGY CO.,LTD 取締 役、晶華石英光電(股)公司董事、APEX OPTECH CO.,董事、晶華光電(無錫)有限公 司董事、希華石英晶體(東莞)總經理、希 華電科技(深圳)公司董事	無	無	無	無

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選任 日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主 要 經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事	台灣	古志雲	男 69 歲	112.6.19	112.6.19~ 115.6.18	87.4.11	2,002,473	1.256%	2,002,473	1.256%	49,708	0.031%	-	-	大華工專電子科	本公司生產技術處協理 SIWARD TECHNOLOGY CO.,LTD 監察役 晶華石英光電股份有限公司監察人	無	無	無	無
董事	台灣	廖祿立	男 80 歲	112.6.19	112.6.19~ 115.6.18	91.6.11	60,000	0.038%	60,000	0.038%	15,058	0.009%	-	-	大同工學院電機系 美律實業(股)公司董事長	美律實業(股)公司董事長	無	無	無	無
董事	台灣	江鴻佑	男 61 歲	112.6.19	112.6.19~ 115.6.18	100.6.15	-	-	-	-	-	-	-	-	美國南加州大學電機工 程碩士 韋僑科技(股)公司董事 暨總經理	韋僑科技(股)公司董事暨總經理、百容電子 (股)公司獨立董事	無	無	無	無
董事	台灣	廖本林 (註 1)	男 74 歲	112.6.19	112.6.19~ 115.6.18	註 1	708	-	708	-	1,206	0.001%	-	-	美國杜蘭大學碩士 百容電子(股)公司董事 長	百容電子(股)公司董事長、博大科技(股)公 司董事、韋僑科技(股)公司董事、富致科技 (股)公司董事	無	無	無	無
獨立董事	台灣	田嘉昇	男 56 歲	112.6.19	112.6.19~ 115.6.18	106.6.15	-	-	-	-	-	-	-	-	中興大學企管研究所 碩士 東海大學會計學士 陽光會計師事務所負責人	陽光會計師事務所負責人、原動力企管顧問 股份有限公司負責人、桓鼎股份有限公司獨 立董事、鎰鈦科技(股)公司獨立董事 玉晶光電股份有限公司董事、	無	無	無	無
獨立董事	台灣	劉建成	男 60 歲	112.6.19	112.6.19~ 115.6.18	109.6.12	-	-	-	-	-	-	-	-	東海大學法律系 劉建成律師事務所主持 律師	劉建成律師事務所主持律師	無	無	無	無
獨立董事	台灣	李淑憫	女 59 歲	112.6.19	112.6.19~ 115.6.18	112.6.19	-	-	-	-	-	-	-	-	中興大學 EMBA 中原大學會計系 立本台灣聯合會計師 事務所 台新金控資本市場部 副總	大詠機械股份有限公司獨立董事	無	無	無	無

註 1：廖本林於 97.6.27 初次選任為本公司監察人，任期至 103.6.6，而 103.6.6 初次選任為本公司董事。

(1) 董事屬法人股東代表者，其法人股東之主要股東資訊：無此情形。

(2) 董事屬法人股東代表者，其法人股東之主要股東屬法人股東代表者：無此情形。

2.董事資料（二）

(1)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
曾穎堂		資格:具五年以上商務及公司業務所須之工作經驗、且未有公司法第 30 條各款情事。 經驗:本公司董事長、韋僑科技(股)公司董事長	非獨立董事	0
曾榮孟		資格:具五年以上商務及公司業務所須之工作經驗、且未有公司法第 30 條各款情事。 經驗:本公司總經理、Rakon Limited 董事、立敦科技股份有限公司獨立董事、歐都納股份有限公司的獨立董事。	非獨立董事	2
劉炳鋒		資格:具五年以上商務及公司業務所須之工作經驗、且未有公司法第 30 條各款情事。 經驗:本公司副總經理	非獨立董事	0
古志雲		資格:具五年以上商務及公司業務所須之工作經驗、且未有公司法第 30 條各款情事。 經驗:本公司生產技術處協理	非獨立董事	0
廖祿立		資格:具五年以上商務及公司業務所須之工作經驗、且未有公司法第 30 條各款情事。 經驗:美律實業(股)公司董事長	非獨立董事	0
江鴻佑		資格:具五年以上商務及公司業務所須之工作經驗、且未有公司法第 30 條各款情事。 經驗:韋僑科技(股)公司董事暨總經理、百容電子(股)公司獨立董事	非獨立董事	1
廖本林		資格:具五年以上商務及公司業務所須之工作經驗、且未有公司法第 30 條各款情事。 經驗:百容電子(股)公司董事長、韋僑科技(股)公司董事	非獨立董事	0
田嘉昇		資格: 會計師之國家考試及格領有證書之專門職業人員、且未有公司法第 30 條各款情事。 經驗: 陽光會計師事務所負責人、原動力企管顧問股份有限公司負責人 桓鼎股份有限公司獨立董事、鎰鈦科技(股)公司獨立董事、玉晶光電股份有限公司董事	符合註 2 之(1)~(4)項所有情事	2
劉建成		資格: 律師之國家考試及格領有證書之專門職業人員、且未有公司法第 30 條各款情事。 經驗: 劉建成律師事務所主持律師	符合註 2 之(1)~(4)項所有情事	0
李淑憫		資格: 具會計、財務專長及五年以上商務及公司業務所須之工作經驗、且未有公司法第	符合註 2 之(1)~(4)項所有情事	1

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
		30 條各款情事。 經歷:中原大學會計系、立本台灣聯合會計師事務所、台新金控資本市場部業務處副總、大詠城機械股份有限公司獨立董事		

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

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否符合下列(1)~(4)條件

(1)本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人

(2)本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份

(3)未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；

(4)最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。

(2)董事會多元化及獨立性：

A. 董事會多元化：

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率達董事席次三分之一。

二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

本公司多元化之具體管理目標：

管理目標	達成情形/預計採行措施
女性董事比率，達董事席次三分之一	目前僅有一席女性董事，預計自下屆董事會起逐次新增女性董事席次。
產業經歷以外之專業背景董事，達董事席次三席	目前三席獨董之專業背景如下： 田嘉昇董事:會計師 劉建成董事:律師 李淑憫董事:具產業分析、財務及會計專長

本公司「公司治理守則」第 20 條明載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。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下:1. 法律能力 2. 會計及財務分析能力 3. 營業判斷能力 4. 經營管理能力 5. 危機處理能力 6. 產業知識 7. 國際市場觀 8. 領導能力 9. 決策能力。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元化 核心 項目 董事成員	姓別	兼任本 公司員 工	年齡			獨董任 期年資	法律 能力	會計及 財務分 析能力	營運 判斷 能力	經營 管理 能力	危機 處理 能力	產業 知識	國際市 場觀	領導 能力	決策 能力
			50~60	60~70	70~80										
曾穎堂	男	V			V			V	V	V	V	V	V	V	V
曾榮孟	男	V			V			V	V	V	V	V	V	V	V
劉炳鋒	男	V			V				V	V	V	V	V	V	V
古志雲	男	V		V					V	V	V	V		V	
廖祿立	男				V			V	V	V	V	V	V	V	V
江鴻佑	男			V				V	V	V	V	V	V	V	V
廖本林	男				V			V	V	V	V	V	V	V	V
田嘉昇 (獨立董事)	男		V			8		V	V		V				
劉建成 (獨立董事)	男			V		5	V				V				
李淑憫 (獨立董事)	女		V			2		V	V		V				

B. 董事會獨立性：敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，包括敘明董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

(1)獨立董事人數及比重：本公司三名獨立董事，占全體董事比重為30%。

(2)董事會具獨立性之說明：

本公司董事成員中兼任本公司員工身份者為四名，占全體董事比重為40%(請參閱上表)。本公司董事成員並無兼任子公司或兄弟公司員工身份之情事。

本公司全體十名董事成員中僅曾穎堂、曾榮孟具二親等以內親屬關係，未超過董事半數，符合證券交易法第26條之3第3項之規定，詳細情形請參閱本年報第7~8頁。

(3)本公司未設置監察人，因此無證券交易法第26條之3第4項規定情事。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114 年 4 月 15 日

職稱	國籍	性別	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職務	姓名	關係	
總經理	台灣	男	曾榮孟	77.4.1	3,585,983	2.249%	302,662	0.190%	-	-	逢甲大學 EMBA 碩士 台中高工電子科	SIWARD TECHNOLOGY CO., LTD 代表取締役、 S.E JAPAN CO. 代表取締役、APEX OPTECH CO. 董事長、希華電科技(深圳)公司董事長 晶華光電(無錫)有限公司董事長、晶華石英光電(股)公司董事長、希華石英晶體(東莞)副董事長、Rakon Limited 董事、韋僑科技(股)公司法人董事之代表人、立敦科技股份有限公司獨立董事	董事長	曾穎堂	兄弟	無
副總經理	台灣	男	劉炳鋒	77.4.1	4,177,183	2.620%	286	-	-	-	淡江大學機械工程系	SIWARD TECHNOLOGY CO., LTD 取締役、晶華石英光電(股)公司董事、晶華光電(無錫)有限公司董事、希華電科技(深圳)公司董事	無	無	無	無
生產技術處協理	台灣	男	古志雲	80.4.8	2,002,473	1.256%	49,708	0.031%	-	-	大華工專電子科	SIWARD TECHNOLOGY CO., LTD 監察役 晶華石英光電(股)公司監察人	無	無	無	無
研發部協理	台灣	男	賴志成	79.8.1	800,607	0.502%	-	-	-	-	朝陽科大企管碩士	無	無	無	無	無

職稱	國籍	性別	姓名	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職務	姓名	關係	
行銷業務處副總	台灣	男	張佑安	103.9.1	-	-	6,738	0.004%	-	-	海洋大學電子工程系	無	無	無	無	無
財務部協理	台灣	女	黃玲玲	85.9.2	14,092	0.009%	-	-	-	-	中興大學 EMBA 財金組碩士 中華民國會計師	無	無	無	無	無
管理部經理	台灣	女	陳春蓉	113.5.2	9,000	0.006%	-	-	-	-	東海大學企研所	無	無	無	無	無
稽核室副理	台灣	女	吳雅萍	113.6.26	-	-%	-	-	-	-	崑山科技大學 會計資訊系 國際內部稽核師 (CIA)	無	無	無	無	無
資訊室經理	台灣	男	林威旭	112.3.20	-	-	-	-	-	-	東海大學工業工程系畢	無	無	無	無	無

(三)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：無此情事。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 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 占稅後純益之比例 (%)		有無 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)(註 1)		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) (註 2)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務 報告 內所 有公 司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內所 有公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
董事長	曾穎堂	0	0	0	0	4,098	4,098	129	129	2.67	2.67	14,171	15,220	584	584	1,186	0	1,186	0	12.75	13.41	無
董事	曾榮孟																					
董事	劉炳鋒																					
董事	古志雲																					
董事	廖祿立																					
董事	江鴻佑																					
董事	廖本林																					
獨立董事	田嘉昇	1,800	1,800	0	0	0	0	60	60	1.18	1.18	0	0	0	0	0	0	0	0	1.18	1.18	無
獨立董事	李淑憫																					
獨立董事	劉建成																					

註1:本公司董事未設有退職退休金制度。

註2:退職退休金為提撥數，本年度無發放數。

註3: 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司、轉投資事業提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無此情形。

1-1.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	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	曾穎堂、曾榮孟、廖祿立、廖本林、江鴻佑、劉炳鋒、古志雲、田嘉昇、劉建成、李淑憫	曾穎堂、曾榮孟、廖祿立、廖本林、江鴻佑、劉炳鋒、古志雲、田嘉昇、劉建成、李淑憫	廖祿立、廖本林、江鴻佑、田嘉昇、劉建成、李淑憫	廖祿立、廖本林、江鴻佑、田嘉昇、劉建成、李淑憫
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)				
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)			古志雲	古志雲
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)			曾穎堂、劉炳鋒、曾榮孟	曾穎堂、劉炳鋒、曾榮孟
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元以上				

(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)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	曾榮孟	9,355	10,404	562	562	5,911	5,911	1,403	0	1,403	0	10.89	11.55	無
策略長	曾穎堂													
副總經理	劉炳鋒													
副總經理	張佑安													

2-1.酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
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)	曾穎堂、曾榮孟、劉炳鋒、張佑安	曾穎堂、曾榮孟、劉炳鋒、張佑安
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		

(三)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：不適用。

- 1.本公司無最近三年度曾出現稅後虧損之情事。
- 2.本公司 113 年度公司治理評鑑結果未屬最後二級距，且無遭變更交易方式、停止買賣、終止上市櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評之情事。

(四)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	股票紅利 金額	現金紅利 金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人 (註)	總經理	曾榮孟	0	1,754	1,754	1.11
	策略長	曾穎堂				
	副總經理	劉炳鋒				
	副總經理	張佑安				
	協理	古志雲				
	協理	賴志成				
	財務及會計部門主管	黃玲玲				

註：經理人之適用範圍，依據證期局 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- 1.總經理及相當等級者
- 2.副總經理及相當等級者
- 3.協理及相當等級者
- 4.財務部門主管
- 5.會計部門主管
- 6.其他有為公司管理業務及簽名權利之人

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

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔個體財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元

項目 職稱	本公司				合併報表所有公司			
	112 年度		113 年度		112 年度		113 年度	
	總額	佔稅後純 益比率%	總額	佔稅後純 益比率%	總額	佔稅後純 益比率%	總額	佔稅後純 益比率%
一般董事酬金	24,894	9.54	20,168	12.75	25,990	9.96	21,217	13.41
獨立董事酬金	1,630	0.62	1,860	1.18	1,630	0.62	1,860	1.18
總經理及副總經理酬金	14,671	5.62	17,231	10.89	15,766	6.04	18,280	11.55
稅後純益	260,988	-	158,228	-	260,988	-	158,228	-

113 年度董事之酬金總額較 112 年度減少，係因 113 年度稅後純益減少所致。總經理及副總經理之酬金總額較 112 年度增加，係因新增一位相當等級之經理人，惟 113 年度稅後純益減少，其獎金給付及員工酬勞皆減少。

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)給付酬金之政策、標準與組合：

A.本公司董事酬金，依本公司章程第 25 條規定，當年度公司如有獲利，依本提撥不超過 3%為董事酬勞，獨立董事不參與董事酬勞分派。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。

B. 本公司總經理、副總經理及其他經理人之薪資(含獎金)報酬，薪資係參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，獎金係考量經理人績效評估項目，其中包含公司營收、稅前淨利與稅後淨利之達成率等對公司績效的貢獻度辦理，隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討經理人酬金制度，另，當年度公司如有獲利，依本公司章程第 25 條規定提撥 5%為員工酬勞，上述酬金經薪資報酬委員會及董事會審核決議。

C.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：

A.為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，並提送薪資報酬委員會及董事會核議。

B. 113 年度董事會、董事成員績效自評結果優，本公司 113 年度經理人績效評核結果，所有經理人之表現均達成預定之目標要求，本公司年度經營指標之評估結果亦已達標準。

C.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：

A.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，以留任優秀之管理人才。

B.本公司經理人績效目標，依實際績效表現核給評等之結果，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)董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數 B	委託出席 次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	曾穎堂	6	0	100	
董事	曾榮孟	5	1	83	
董事	劉炳鋒	5	1	83	
董事	古志雲	6	0	100	
董事	廖祿立	4	2	67	
董事	江鴻佑	5	1	83	
董事	廖本林	6	0	100	
獨立董事	田嘉昇	5	1	83	
獨立董事	李淑憫	6	0	100	
獨立董事	劉建成	6	0	100	

其他應記載事項：

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

1.證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

董事會期別	董事會 日期	議案內容	獨立董事意見及公司對 獨立董事意見之處理
第十三屆第六次	113.1.25	1.訂定 113 年度董事酬勞分配率案。 2. 113 年度經理人年終獎金案	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見處理：無。 決議結果：照案通過。
第十三屆第七次	113.2.29	1. 更換會計師及會計師專業、獨立性評估審查案。	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見處理：無。 決議結果：照案通過。
第十三屆第八次	113.5.6	1. 內部稽核主管任免案。 2. 簽證會計師公費審查。 3. 董事長兼任公司職務案。	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見處理：無。 決議結果：照案通過。
第十三屆第十一次	113.11.4	1. 內部控制制度及內部稽核實施細則作業增修案。	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見處理：無。 決議結果：照案通過。

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

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：

(一) 第十三屆第六次董事會議案：討論 112 年度年終獎金案：四名兼任員工之董事(曾

穎堂、曾榮孟、劉炳鋒及古志雲)利益迴避，未參與議案討論及表決。

(二) 第十三屆第八次董事會議案：討論 113 年度經理人端午節獎金案，四名兼任員工之董事(曾穎堂、曾榮孟、劉炳鋒及古志雲)利益迴避，未參與議案討論及表決。

(三) 第十三屆第十次董事會議案：

1. 討論 112 年度經理人員工酬勞分配案，四名兼任員工之董事(曾穎堂、曾榮孟、劉炳鋒及古志雲)利益迴避，未參與議案討論及表決。
2. 討論 113 年度經理人中秋獎金案，四名兼任員工之董事(曾穎堂、曾榮孟、劉炳鋒及古志雲)利益迴避，未參與議案討論及表決。
3. 經理人調薪案：四名兼任員工之董事(曾穎堂、曾榮孟、劉炳鋒及古志雲)利益迴避，未參與議案討論及表決。

三、董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：本公司董事會評鑑，每年執行一次，113 年度董事會自我評鑑之相關資訊請參閱下表。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

1. 本公司為強化公司治理，實施董事會內部自評、董事成員自評及各功能性委員會內部自評。
2. 本公司董事會對資訊之透明度相當注重，公司重要資訊除依規定於主管機關指定網站揭露外，並同時於本公司之網站揭露，且本公司之審計委員會及董事會議事錄全文皆有揭露於本公司網站，以達資訊透明之要求。

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 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	董事會、功能性委員會及個別董事成員之績效評估	董事會內部自評、董事成員自評 審計委員會內部自評 薪資報酬委員會內部自評	註 1

註 1：113 年度董事會評鑑結果已於 114.1.15 提報董事會，評估內容項目及評鑑結果摘錄如下：

1. 董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等，113 年度評鑑結果如下：

考核項目	績效評估結果
A. 對公司營運之參與程度(11 項指標)	94.5%
B. 提升董事會決策品質(12 項指標)	93.3%
C. 董事會組成與結構(7 項指標)	97.1%
D. 董事之選任及持續進修(4 項指標)	95.0%
E. 內部控制(7 項指標)	91.4%
總分	94.1%

2. 個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等，113 年度評鑑結果如下：

考核項目	績效評估結果
A.公司目標與任務之掌握(3 項指標)	98.0%
B.董事職責認知(3 項指標)	98.7%
C.對公司營運之參與程度(8 項指標)	96.5%
D.內部關係經營與溝通(3 項指標)	97.3%
E.董事之專業及持續進修(3 項指標)	98.0%
F. 內部控制(3 項指標)	99.3%
總分	97.7%

3. 審計委員會績效評估：包括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、功能性委員會組成與成員選任、內部控制等，113 年度評鑑結果如下：

考核項目	績效評估結果
A. 對公司營運之參與程度(4 項指標)	100%
B. 功能性委員會職責認知(5 項指標)	92.0%
C. 提升功能性委員會決策品質(7 項指標)	97.1%
D. 功能性委員會組成及成員選任(3 項指標)	93.3%
E. 內部控制(3 項指標)	93.3%
總分	95.5%

4. 薪資報酬委員會績效評估：包括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、功能性委員會組成與成員選任、內部控制等，113 年度評鑑結果如下：

考核項目	績效評估結果
A. 對公司營運之參與程度(4 項指標)	100%
B. 功能性委員會職責認知(5 項指標)	92.0%
C. 提升功能性委員會決策品質(7 項指標)	97.1%
D. 功能性委員會組成及成員選任(3 項指標)	100%
E. 內部控制(1 項指標)	100%
總分	97.0%

(二)審計委員會運作情形：

審計委員會運作情形資訊

最近年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B / A)	備註
獨立董事	田嘉昇	4	0	100	
獨立董事	李淑憫	4	0	100	
獨立董事	劉建成	4	0	100	

其他應記載事項：

一、審計委員會年度運作情形

審計委員會期別 (召開日期)	議案內容	證券交易法 第 14 條之 5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上同 意之議決事項	內部稽核主 管、會計師列 席溝通
第三屆第三次 (113.2.29)	1. 審查 112 年度財務報表及營業報告書	是	否	會計師列席 稽核主管列席
	2.112 年度盈餘分配案	否	否	稽核主管列席
	3.審查 112 年度內部控制制度自行評估報告及內部控制聲明書。	是	否	稽核主管列席
	4.更換會計師及會計師專業、獨立性評估審查案。	是	否	稽核主管列席
	審計委員會決議結果：全體委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。 獨立董事反對、保留意見或重大建議項目內容：無此情形。			
第三屆第四次 (113.5.6)	1.審查 113 年第 1 季本公司與子公司合併財務報表案	否	否	無
	2.新任內部稽核主管委任案。	是	否	無
	3.簽證會計師公費審查	是	否	無
	審計委員會決議結果：全體委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。 獨立董事反對、保留意見或重大建議項目內容：無此情形。			
第三屆第五次 (113.8.5)	1.審查 113 年前二季本公司與子公司合併財務報表案	否	否	無
	審計委員會決議結果：全體委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。 獨立董事反對、保留意見或重大建議項目內容：無此情形。			
第三屆第六次 (113.11.4)	1.審查 113 年前三季本公司與子公司合併財務報表案	否	否	稽核主管列席
	2.內部控制制度及內部稽核實施細則作業增修案。	是	否	稽核主管列席
	3.審查「114 年度稽核計畫」	是	否	稽核主管列席
	4.會計師事務所預計 2025 提供	否	否	稽核主管列席

	之非確信服務清單			
	審計委員會決議結果：全體委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。 獨立董事反對、保留意見或重大建議項目內容：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. 獨立董事與會計師之溝通情形：

(1)審計委員會依證券交易法第 14 條之 5 審查年度財務報表及關鍵查核事項說明溝通時，會計師會列席審計委員會，報告財務報表之審查方式及結果，其參與情形請參閱上表。

(2)獨立董事與會計師單獨溝通，其溝通事項及結果如下：

溝通方式	溝通事項	溝通結果
113/11/4 與獨立董事單獨溝通會議	1、會計師就 113 年第三季合併財務報告核閱結果進行說明：(金融資產的評價方式、毛利率下降的原因) 2、會計師針對獨立董事所提問題進行回覆及溝通：存貨跌價及呆滯損失政策的提列方式及是否與以前年度一致進行說明及討論	無其他意見

2.獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

(1)將年度稽核計劃及內部控制制度自行評估報告之內部控制制度有效性之考核提報審計委員會審查，內部稽核主管列席審計委員會溝通，其參與情形請參閱上表。

(2)定期將對公司財務業務狀況之稽核結果以書面方式向獨立董事報告，獨立董事若有意見，則可與內部稽核主管單獨溝通處理，113 年度獨立董事與內部稽核單獨溝通事項及結果如下：

日期	會議	溝通事項	獨立董事意見
113/11/04	座談會 (單獨溝通)	1.內部稽核執行情形。 2. 114 年度內部稽核計畫。	無意見。

四、審計委員會之年度工作重點如下：

本委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

- (一)公司財務報表之允當表達。
- (二)簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
- (三)公司內部控制之有效實施。
- (四)公司遵循相關法令及規則。
- (五)公司存在或潛在風險之管控。

本委員會之工作事項如下：

- (一)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

- (二)內部控制制度有效性之考核。
- (三)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (四)涉及董事自身利害關係之事項。
- (五)重大之資產或衍生性商品交易。
- (六)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (七)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (八)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (九)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (十)財務報告。
- (十一)其他公司或主管機關規定之重大事項。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		已訂定「公司治理實務守則」並揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。	無差異
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？		V	由公司發言人及股務單位處理	無差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		本公司確實掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單	無差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		依子公司監理作業辦法及關係人相互間財務業務相關作業規範執行，董事若有競業行為，皆有取得解除競業禁止之許可。	無差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		本公司訂有「內部重大資訊處理作業辦法」、「誠信經營守則」及「道德行為準則」依公司作業辦法處理程序公告員工周知並納入本公司作業辦法管理體系中管理及維護，已避免公司員工、經理人違反及發生內線交易	無差異
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		本公司「公司治理實務守則」第三章「強化董事會職能」即訂有多元化方針，以為董事會成員組成考量多元化之指引。以目前第13屆董事會成員落實多元化之情形，請參閱本年報第8~9頁。	無差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		V	尚無其他功能性委員，將視公司營運所需再行設置。	依公司營運所需設置，與守則之規定並無差異。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		已訂定董事會績效評估辦法，113 年度績效評估結果已於 114.1.15 董事會報告績效評估結果，詳細情形請參閱本年報第 17~18 頁。	無差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		1. 依據本公司「公司治理實務守則」第 28 條規定，公司每年應定期評估簽證會計師之適任性及獨立性，並提報董事會，且會計師事務所亦出具審計品質指標(AQI)資訊報告供本公司董事會參考。 2. 關於 113 年度簽證會計師之適任性及獨立性之評估審查，本公司已辦理完竣並經 113.2.29 審計委員會及董事會決議通過簽證會計師之適任性及獨立性之評	無差異。

評估項目	運作情形(註1)			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	
			估審查，其審查內容項目，請參閱註2說明。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		112.5.4董事會決議，由財務暨會計主管兼任本公司公司治理主管，負責公司治理相關事務，內容包括：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。	無差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司網站www.siward.com設有聯絡及問答功能，並成立利害關係人專區，對於利害關係人身份、關注議題、溝通管道與回應方式，請參閱附註3。	無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司股務代理機構為統一綜合證券股份有限公司股務代理部。	無差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V V V		本公司網站www.siward.com 已架設網站揭露，公司網址為www.siward.com 本公司設有發言人及相關人員負責公司資訊之搜集及揭露，若公司自辦法人說明會，會將其過程放置於公司網站。惟最近年度本公司僅受邀參加，但其資料皆揭露於公司網頁。 113年度財務報告已於114.2.27公告。113年第一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆於規定期限前提早公告並申報。	無差異。 無差異。 無差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V		請參閱下列註4之說明。	無差異。
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。 本公司依據113年公司治理評鑑系統之評鑑指標，進行公司治理自評報告。依據評鑑結果，尚無其他具體改善計畫。				

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註2：對簽證之會計師獨立性及適任性之評估項目：

1. 執業前兩年是否在本公司服務

- 2 是否握有本公司股份
- 3 是否與本公司有資金借貸情形
- 4 是否兼任本公司經常性工作，支領固定薪給
- 5 與本公司是否有共同投資或分享利益之關係
- 6 是否涉及本公司制定決策之管理職能
- 7 與本公司董事及管理階層人員是否有配偶、直系血親、直系姻親或四親等內旁系血親之關係
- 8 該會計師名義是否為他人借用為本公司簽證
- 9 會計師因委辦事項所獲得之本公司秘密是否善盡保密責任
- 10 後任會計師酬金是否低於前任會計師
- 11 會計師專業服務是否符合本公司目前需要
- 12 會計師是否提供會計師審計品質指標(AQIs)資訊(詳細內容請參閱本公司網頁 www.siward.com)。

註 3：利害關係人身份、關注議題、溝通管道與回應方式

利害關係人	關注議題	溝通管道與回應方式
股東與投資人	1.公司治理 2.風險管理 3.經營績效 4.股東參與	發佈重大訊息 召開股東會及出版年報 參加法人說明會 設置股務及投資人關係聯絡窗口以利 雙向溝通 發言人陳春蓉: irene@siward.com
客戶	1.客戶管理與溝通 2.服務品質	Email： sales@siward.com
供應商	1.供應商管理 2.企業形象	林副理: Email： stg211@siward.com
員工	1.員工福利 2.員工考核績效 3.勞資關係	設有內部網路及個人信箱，提供員工獲 知相關規章、辦法及公告事項。 陳經理: irene@siward.com

註 4：

- 1.公司對員工權益之保護以法令規定為依歸，視公司僱員如親不輕易裁員，有關員工福利等資訊皆揭露於公司網站供員工查詢，相關細節請參閱年報第64頁。
- 2.關於投資人及利害關係人相關資訊，公司揭露於公司網站以資訊透明為處理原則，並公司網站 www.siward.com.tw 設有連絡及問答功能，以提供投資人及利害關係人之連絡及申訴管道。
- 3.113年度董事進修之情形:本公司之董事除了依專業需求自行尋求專業課程外，公司亦會提供主管機關舉辦之課程資訊供董監事進修。
依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之進修措施完成六小時之進修時數之董事:曾穎堂董事、曾榮孟董事、江鴻佑董事、廖本林董事、古志雲董事、劉炳鋒董事、廖祿立董事及田嘉昇獨立董事、劉建成獨立董事、李淑憫獨立董事。本公司所有董事皆符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」進修規定，詳細課程內容請參閱公開資訊觀測站。
- 4.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形，請參閱本年報第70頁。
- 5.公司已為董事購買責任保險，並於113年8月5日提報董事會，說明其承保範圍、保險費率等相關資訊。

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 本公司未設置提名委員會。
2. 本公司設置薪資報酬委員會，其組成、職責及運作情形如下：

(1)薪資報酬委員會成員資料

條件 身分 \ 姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司 薪資報酬委員會家數
獨立董事	田嘉昇	資格： 會計師之國家考試及格領有證書之專門職業人員、且未有公司法第 30 條各款情事。 經驗： 陽光會計師事務所負責人、原動力企管顧問股份有限公司負責人 桓鼎股份有限公司獨立董事、鏡鈺科技(股)公司獨立董事 玉晶光電股份有限公司董事	符合附註之(1)~(4)項 所有情事	2
獨立董事	劉建成	資格： 律師之國家考試及格領有證書之專門職業人員、且未有公司法第 30 條各款情事。 經驗： 劉建成律師事務所主持律師	符合附註之(1)~(4)項 所有情事	0
獨立董事	李淑憫	資格： 具五年以上商務及公司業務所須之工作經驗、且未有公司法第 30 條各款情事。 經驗：立本會計師事務所、台新金控資本市場部業務處副總	符合附註之(1)~(4)項 所有情事	1

註：薪資報酬委員會委員應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否符合下列(1)~(4)條件

- (1)本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人
- (2)本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份
- (3)未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人
- (4)最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

- 一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- 二、本屆委員任期：112 年 6 月 19 至 115 年 6 月 18 日
- 三、最近年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) (B/A)	備註
召集人/獨立董事	田嘉昇	2	1	67	
委員/獨立董事	劉建成	3	0	100	
委員/獨立董事	李淑憫	3	0	100	

其他應記載事項：

一、薪資報酬委員會年度運作情形

薪資報酬委員會期別	日期	議案內容	薪資報酬委員會之議決結果，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明、所有成員意見及對成員意見之處理	董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，董事會之處理情形及其差異情形、原因。
第五屆第二次	113.1.25	1.112 年董事酬勞分配率 2.經理人年終獎金發放案	1.成員意見：無。 2.所有成員對成員意見處理：無。 3.決議結果：照案通過，送董事會決議。	第十三屆第六次董事會決議情形照案通過。
第五屆第三次	113.5.6	1.112 年度董事酬勞發放案 2.113 年經理人端午節獎金發放。	1.成員意見：無。 2.所有成員對成員意見處理：無。 3.決議結果：照案通過，送董事會決議。	第十三屆第八次董事會決議情形照案通過。
第五屆第四次	113.9.9	1.112 年度經理人員工酬勞分配案。 2.經理人調薪案。 3.經理人 113 年中秋節獎金發放案。	1.成員意見：無。 2.所有成員對成員意見處理：無。 3.決議結果：照案通過，送董事會決議。	第十三屆第十次董事會決議情形照案通過。

二、薪資報酬委員會年度工作重點如下：

委員會以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。但有關獨立董事之報酬依公司章程第 21 條規定，由董事會決議之。

- (1) 定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否設置推動永續發展之治理架構，且設置專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		1.本公司推動永續發展之治理架構，係以總經理擔任最高主管，管理部為兼職單位，每年至少一次向董事會報告推動永續發展之執行情形並受董事會督導。 2.執行情形： (1)本公司於111.8.5董事會決議為管理部為推動永續發展之兼職單位。 (2)推動永續發展單位之組成:管理部下之安全衛生單位負責運作環境管理、勞工安全衛生及健康等事項。管理部下之人資單位負責公司全體人員道德行為準則認知系統之建立、實施及維持。 (3)推動永續發展之兼職單位-管理部於113.11.4年向董事會報告113年度關於公司永續發展之執行成果，詳細內容請參閱本公司網頁www.siward.com。 3.董事會督導情形：於推動永續發展之兼職單位向董事會報告公司永續發展之議題及執行成果、董事會予以指導並建議永續發展計畫。	無差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)	V		風險評估之邊界:風險評估邊界以本公司為主。其他子公司尚未納入評估範圍。 辨別環境、社會、公司治理相關重大性議題之風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略： 本公司辨認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如下： 環境:本公司於2003年通過ISO14001環境管理系統驗證，並定期取得認證(目前該認證起迄日為2024/11~2027/11)。 本公司秉持「污染預防、持續改善」之原則，事業廢棄物產出量逐年降低，可回收、再利用之廢棄物比例逐年提高，各項排放檢測數據符合政府法規要求。並由原材料管控禁用或限用環境危害物質與國際大廠對於綠色生產及綠色產品的要求相符，於2004年通過SONY 綠色夥伴(Green Partner)驗證。 社會:1.職業安全: 本公司設有安全衛生單位，專責工作環境、作業危害之辨識、評估與控制，且為使員工免於受職業傷害，本公司於2020年12月通過ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證並持續取得認證(該認證起迄日為2023/12~2026/12)，提供勞工符合系統要求的安全衛生工作環境。 2. 產品安全: 為使產品所含危害物質降低以符合歐盟環保指令 RoHS 之要求，公司除訂定及採行綠色設計管理及綠色採購管理之要求規格外製程亦能符合 RoHS 之規範，並已對所有供應商進行溝通、宣導，目前已達到產品全面符合歐盟 RoHS 指令之要求。	無差異。

評估項目	運作情形(註1)			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																									
			公司治理： 1. 社會經濟與法令遵循:透過建立及落實內部控制機制確保本公司人員及作業確實遵守相關法令規範。 2. 強化董事職能:為董事規劃進修議題並提供最新法規。為董事投保責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 3. 利害關係人溝通:建立各種溝通管道，積極溝通。設投資人信箱由發言人負責回應。																									
三、環境議題																												
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		本公司於2003年通過ISO14001環境管理系統驗證並持續取得認證(目前該認證起迄日為2024/11~2027/11)。	無差異																								
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		本公司秉持「污染預防、持續改善」之原則，事業廢棄物產出量逐年降低，可回收、再利用之廢棄物比例逐年提高，各項排放檢測數據符合政府法規要求。並由原材料管控禁用或限用環境危害物質與國際大廠對於綠色生產及綠色產品的要求相符，於2004年通過SONY 綠色夥伴(Green Partner)驗證。	同左																								
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		依金管會111.3.9金管證發字第1110381030號函辦理設置兼職單位:管理部、總經理為最高負責主管，訂定各項目詳細推動時程，董事會督導及控管階段性目標。其內容主要擬定人才培訓、內部查證及外部驗證規劃、溫室氣體盤查及報告書規劃內容等。其中盤查程序應至少涵蓋以下重點： (1)設定盤查邊界、鑑別排放源及辨識揭露範疇。 (2)完成排放量盤查。 (3)首次盤查報告書製作、分發與文件保存管理。 (4)進行查證程序。 (5)內部稽核人員追蹤查核相關作業是否確實依計劃執行完成。 (6)完成相關資訊系統建置。	同左																								
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政	V		1. 個體公司盤點如下： <table><tr><th>項目/年度</th><th>2024</th><th>2023</th><th>2022</th></tr><tr><td>溫室氣體排放量</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td> 範疇一</td><td>580.34 公噸</td><td>443.42 公噸</td><td>432.52 公噸</td></tr><tr><td> 範疇二</td><td>12,640 公噸</td><td>14,153 公噸</td><td>14,915 公噸</td></tr><tr><td>用水量</td><td>76,522 公噸</td><td>67,939 公噸</td><td>76,704 公噸</td></tr><tr><td>廢棄物總量</td><td>119 公噸</td><td>123 公噸</td><td>119 公噸</td></tr></table>	項目/年度	2024	2023	2022	溫室氣體排放量				範疇一	580.34 公噸	443.42 公噸	432.52 公噸	範疇二	12,640 公噸	14,153 公噸	14,915 公噸	用水量	76,522 公噸	67,939 公噸	76,704 公噸	廢棄物總量	119 公噸	123 公噸	119 公噸	無差異
項目/年度	2024	2023	2022																									
溫室氣體排放量																												
範疇一	580.34 公噸	443.42 公噸	432.52 公噸																									
範疇二	12,640 公噸	14,153 公噸	14,915 公噸																									
用水量	76,522 公噸	67,939 公噸	76,704 公噸																									
廢棄物總量	119 公噸	123 公噸	119 公噸																									

評估項目	運作情形(註1)			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	
策？			2.制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略:本公司產業非屬耗水之產業，水費僅佔本公司製造成本極微之比率約0.03%，因此公司在節能減碳及溫室氣體減量策略上，以降低用電量為主軸，訂定兩大方向 (1)全面換置LED照明設備。 (2)公司二大廠區屋頂全面架設太陽能發電板，每年發電量約212千度，可減少碳排放量約107公噸。	
四、社會議題				
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		本公司遵循勞動基準法之規定，落實員工之合法權益，並將相關勞動法規之規定詳細建立各式作業辦法，以利公司所有人員遵循。	無差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		1.公司員工福利措施之詳細資訊請參閱本年報第64頁。 2.針對經營績效或成果適當反映於員工薪酬:依據「公司章程」第25條規定，公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞百分之五、董事酬勞不得高於百分之三。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。	無差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		1.本公司定期辦理員工健康檢查，並定期辦理安全及健康教育講座及文康活動，於2020年12月通過ISO45001職業安全衛生管理系統驗證，提供勞工符合系統要求的安全衛生工作環境，該認證起迄日為2023/12~2026/12。 2. 113年本公司並無職災發生。 3. 113年本公司並無火災發生。	無差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		公司定期於新進員工及通識訓練課程，進行宣導、落實執行要求公司全體人員之行為應符合守則之規定。員工教育訓練之資訊請參閱本年報第 64 頁。	無差異。
(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，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權益	V		本公司網站 www.siward.com 設有聯絡及問答功能，對各類利害關係人皆有專門人員負責，並將其功能獨立標示，成立利害關係人專區。	無差異。

評估項目	運作情形(註1)			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	
政策及申訴程序？ (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		本公司積極主動從事道德供應鏈的建構與管理，主動邀請各供應商參與「供應商道德行為準則同意書」承諾，培養與供應商高層管理者CSR 的共識。	無差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製「永續報告書」並於本公司網站 http://www.seward.com.tw/tw/csr 及公開資訊觀測站中揭露，惟報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見	無差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展實務守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司訂有「永續發展實務守則」並揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。其內容與「上市上櫃公司永續發展實務守則」並無差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1.員工工作環境與人身安全的保護措施與其實施情形：本公司設有安全衛生部，專責工作環境、作業危害之辨識、評估與控制，且為使員工免於受職業傷害，本公司於2008年12月通過OHSAS18001職業安全衛生管理系統驗證、2020年12月通過ISO 45001(該認證起迄日為2023/12~2026/12)職業安全衛生管理系統驗證，提供勞工符合系統要求的安全衛生工作環境。 2.113年度推動永續發展具體推動計畫與實施成果： (1) 捐贈-社會服務捐款-傑人會 NTD55,000 (2) 捐贈-2024 愛心專案活動贊助款-鉅亨網 NTD60,000 (3) 弱勢家庭助學捐款-台灣行動菩薩助學協會 NTD3,000 (4) 捐贈頭家國小 NTD50,000 (5) 捐贈私立惠明視障者教養院 NTD5,000 (6) 台灣好空氣育福田停燒稻稈行動捐贈-原生復育協會 NTD50,000 (7) 潭秀里守望相助推行委員會 NTD10,000 (8) 113 年度藝術多元智能課程計劃捐款-希娜巴嵐國小 NTD120,000 (9) 與伊甸福利基金會配合公司母親節活動 NTD182,100 (10) IEEE 頻率控制研會贊助 NTD163,000				

註1：運作情形如勾選「是」，請說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；運作情形如勾選「否」，請解釋原因並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

上市上櫃公司氣候相關資訊

1.氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形													
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	希華為有效應對氣候變遷風險與機會，並掌握政策與市場變化帶來的潛在影響，建構永續發展治理架構，以提升風險管理機制的運作效能。透過定期風險評估與治理機制，辨識重大氣候風險與機會，評估對營運策略、財務影響及災害衝擊的潛在風險，並制定相對策，使企業能營運穩健，並強化永續發展策略。 董事會：作為公司永續發展治理的最高監督單位，負責審視永續發展政策推動進度與減碳計畫，確保企業在氣候變遷議題上的目標與策略符合國際標準及法規要求。每年至少召開一次會議，審查氣候變遷應對策略與永續發展計畫的執行成效及溫室氣體盤查結果與碳管理措施，並提供策略指導，確保企業在永續發展領域的持續精進並降低氣候風險對營運的影響。 總經理：擔任永續發展工作的最高主管，負責推動公司氣候變遷因應政策，負責整體氣候變遷管理政策的制定與執行，確保各部門執行符合公司永續發展目標。 永續發展單位（管理部）：作為永續發展推動單位，負責統籌規劃與執行永續發展相關工作，下設安全衛生單位與人資單位。安全衛生單位負責環境管理、勞工安全衛生及健康議題，確保員工工作環境安全並符合相關法規；人資單位則推動企業內部的道德行為準則認知系統，確保企業運營符合道德與社會責任標準。 永續編輯小組：由各單位永續議題承辦人員組成，負責匯集各項氣候變遷風險議題，再透過跨功能小組會議，辨識出當年度氣候變遷相關風險與機會，並提供管理部進行評估。 溫室氣體盤查小組：負責執行公司溫室氣體盤查，並委託第三方驗證機構確認結果，確保盤查數據的公信力與透明度，並將盤查結果與碳管理策略報告董事會。													
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）。	本公司於 2024 年依據 TCFD 架構及公司之風險管理方法學，經鑑別及評估後，完成希華最新一次氣候風險與機會的辨識，結果如下：（相關分析詳情請參閱本公司將於 2025 年 8 月發行之 2024 年永續報告書第五章 5.1 氣候策略） <table border="1"> <thead> <tr> <th>期間</th><th colspan="2">風險/機會辨識結果</th><th>對財務的影響</th><th>已採取的預防措施</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>短期 (1-3 年)</td><td>轉 型 風險</td><td>氣候法規變動迅速，未及時調整規範恐面臨合規風險</td><td>營運成本增加 未及時調整內部制度以符合最新法規要求，導致罰款、額外合規成本支出，使營運成本增加。</td><td>建立並定期更新法規查核表，由專責單位負責檢視與分析相關法規，同時與律師事務所合作獲取專業法令諮詢，並與會計師事務所合作提供員工永續資訊與法規相關教育訓練，以提升內部人員對氣候法規</td></tr> </tbody> </table>				期間	風險/機會辨識結果		對財務的影響	已採取的預防措施	短期 (1-3 年)	轉 型 風險	氣候法規變動迅速，未及時調整規範恐面臨合規風險	營運成本增加 未及時調整內部制度以符合最新法規要求，導致罰款、額外合規成本支出，使營運成本增加。	建立並定期更新法規查核表，由專責單位負責檢視與分析相關法規，同時與律師事務所合作獲取專業法令諮詢，並與會計師事務所合作提供員工永續資訊與法規相關教育訓練，以提升內部人員對氣候法規
期間	風險/機會辨識結果		對財務的影響	已採取的預防措施										
短期 (1-3 年)	轉 型 風險	氣候法規變動迅速，未及時調整規範恐面臨合規風險	營運成本增加 未及時調整內部制度以符合最新法規要求，導致罰款、額外合規成本支出，使營運成本增加。	建立並定期更新法規查核表，由專責單位負責檢視與分析相關法規，同時與律師事務所合作獲取專業法令諮詢，並與會計師事務所合作提供員工永續資訊與法規相關教育訓練，以提升內部人員對氣候法規										
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。														

項目	執行情形				
					的理解與應變能力。
			國內外溫室氣體管制要求與法規(碳稅、碳費及減量要求)	營運成本增加/財務穩定性降低 為符合國內外溫室氣體減量法規，公司投入資金進行溫室氣體盤查、改善生產流程並導入節能減碳技術，導致營運成本增加。此外，碳稅與碳交易制度的實施使公司需額外繳納碳費，進一步使營運成本上升並影響利潤表現。若未及時遵循環安法規，則可能面臨政府罰款及環保訴訟，影響財務穩定性並使營運成本增加。	密切關注國內外氣候政策與法規變化，定期進行研究並調整營運模式，以降低法規風險。同時，建立環境法規查核機制，確保營運符合法規要求。本公司持續投入資源進行溫室氣體盤查與資訊揭露，並積極申請政府補助，如 2024 年經濟部商業服務業節能設備補助，以降低長期營運成本。此外，本公司推動減碳創新，導入產品碳足跡專案，設定具體減碳目標，以提升永續競爭力並因應全球碳定價機制帶來的影響。
		機會	採用獎勵性政策	營運成本下降 透過政府補助款，可降低設備汰換成本，高效能冰水主機則提升能源使用效率，減少電力消耗，進而使營運成本降低。	2024 年申請經濟部商業服務業節能設備補助，以獲取資金支持，並進行冰水主機汰舊換新，導入更節能的設備，以提升運行效率。透過量測與監控，確保設備更新後達成節能目標。
			深耕車載市場	營業收入增加/財務狀況穩定 透過提供高品質汽車解決方案，滿足市場對先進車載技術日益增長的需求，進一步使營業收入提升。同時，透過嚴格的品質管理與技術優化，可強化本公司在車載電子市場的競爭優勢，確保長	持續有效維護 IATF 16949 認證，確保符合汽車產業對品質管理的嚴格要求。並安排外部顧問導入 VDA 6.3 審核標準，進行專業輔導與培訓，提升人員專業職能，以確保產品品質的穩定性與一致性。此外，針對車載產品的特殊需求，優化製造流程與技術，提升產品競爭力並確保穩定

項目	執行情形				
				期發展，使財務狀況穩定發展。	供應。
			善用政策性租稅優惠	營運成本減少/營業收入上升 公司運用租稅優惠計畫，合法抵減部分支出，降低稅務負擔與營運成本。同時，透過租稅減免政策，提高研發投入，推動技術創新與生產設備升級，進一步增強市場競爭力，使未來可能營收上升。	關注《產業創新條例》第 10 條（研發投資抵減）與第 10-1 條（智慧機械抵減）等租稅優惠辦法，確保符合申請條件。同時，深入研究智慧機械、AI、ESG 相關租稅抵減政策的發展趨勢，精進計畫書撰寫技巧，以符合主管機關與國稅局的審查標準。本公司強化會計科目編列管理，確保投資支出符合租稅優惠規範，依循法規辦理投資抵減，以最大化財務效益。
	中期 (3-5 年)	實體 風險	急性天氣事件之 斷電事件	營業成本增加/營業收入減少 電力中斷可能導致設備瞬間受損，需投入額外資本進行維修或更換，增加資本支出。此外，生產中斷將使產能下降，影響客戶訂單履約使公司面臨違約賠償，不僅影響企業商譽與合作關係，也使營收減少並使營業成本增加。	本公司將風險管理納入治理架構，制定並定期演練緊急應變計畫，以確保突發狀況時能迅速恢復營運，降低停機時間與損失。透過定期維護生產設備並配置關鍵機台的緊急備用電源，確保設備運行穩定，減少斷電影響。結合 ISO 14001 環境管理系統，優化能源使用並提升電力調度的靈活性，以降低電力供應不穩定對營運的衝擊。此外，導入全自動化生產線、高效能節能設備及電子化作業流程，減少對傳統電力供應的依賴，進一步提升能源使用效率。

項目	執行情形				
		轉型風險	客戶要求之永續/環保/低碳產品要求	營業收入減少/營業成本增加 未能滿足低碳與永續要求使公眾對公司信任度下降，降低現有客戶的續約意願也影響新客戶開發，導致客戶流失或業務合作受阻，進而降低營業收入。且若未及早布局低碳產品，未來為符合新法規與市場需求需投入更高成本進行技術改造與產品開發，導致營運成本上升。	已啟動永續資訊揭露機制，並委託專業第三方公正機構進行實地稽核（ISO 14064-1）。2024 年審查所得的 2023 年溫室氣體盤查數據與資料將同步更新於 2024 年的財報、年報及永續報告書，以確保資訊透明並符合利害關係人需求。未來，公司將推動碳中和與產品碳足跡管理，並計畫展開 ISO 14064-2 審查，以強化 ESG 管理與永續競爭力。同時，公司密切關注國際環保法規與市場趨勢，透過系統化管理機制，確保生產過程與產品品質符合國際標準及客戶要求，並透過技術創新與產品升級，提升產品的環保競爭力，確保在未來法規變遷中保持市場優勢。
		實體風險	颱風洪水與急降雨	營業收入減少/營運成本增加 極端氣候導致工廠建築結構受損，機台因泡水故障，使公司需承擔的維修與設備更換成本增加，甚至對長期業務發展帶來不利影響。此外，惡劣天候可能影響員工通勤，導致產線無法維持正常產出，影響交貨時程與客戶滿意度，進而降低營業收入。若關鍵原料供應商同樣受極端氣候影響，原料供應的不穩定將進一步衝擊生產計畫，使成本增加。	通過 ISO 14001 環境管理系統整合內部資源，建立氣候風險管理機制，提升營運據點的環境適應能力。同時，本公司要求管理人員落實廠區內管理措施，包括確認建築牆體穩固、颱風來襲前預先做好防颱準備，並在發生天然災害後即時回報與修繕以降低損失。此外，本公司已成立資通安全小組，強化關鍵業務資料的異地備份，並建立資訊系統備援計畫，確保極端氣候事件發生時能迅速恢復營運，降低業務中斷風險。

項目	執行情形				
		機會	優於法令的公司制度	營運成本減少/財務負擔降低 透過合規管理與制度規劃，提前因應法規變動，避免潛在罰款、訴訟或額外合規成本，進一步降低營運成本與財務負擔。	制定符合台灣永續發展的目標，並對標國際供應鏈永續趨勢的管理機制，確保本公司符合法規，更能領先市場要求。
	長期 (5 年以上)	機會	能源效率提升	營運成本減少/營運績效提升 透過高效設備與智能管理，公司可減少能源消耗，降低長期電費與能源支出，提升獲利能力。此外，能源效率的提升將優化生產流程，減少設備閒置與能耗浪費，提高產能並使整體營運績效提升。	導入能源管理系統（EMS），提升能源使用效率並優化設備能耗管理，並透過定期能效評估與改善措施，確保節能目標持續達成。
			提高基礎設施的韌性和安全性	營運成本減少 減少設備故障、網路攻擊等突發事件，未來有助於降低營運風險，減少修復成本，使成本降低。	投入資訊與通訊安全管理資源，建立相關機制強化網路安全，降低資安風險，確保營運系統與關鍵數據的安全性。
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。	本公司將氣候相關風險與機會管理整合至公司管理制度，依循 TCFD 揭露架構確保管理機制的系統性與有效性。由總經理領導推動，永續發展單位（管理部）負責統籌規劃，並與永續編輯小組及各部門協作，蒐集並評估氣候變遷風險、自然環境及生物多樣性相關議題。 氣候風險評估流程涵蓋風險/機會辨識、風險/機會評估、風險因應及行動計畫制訂與改善措施追蹤四大步驟，透過系統化方法評估氣候風險與機會的發生可能性及其對公司財務、營運的潛在影響，進一步制定減緩與調適措施。此外，本公司建立定期追蹤機制，監測氣候調適計畫及自然環境保護措施的執行情況，並將氣候風險評估結果納入整體企業風險報告，最終向董事會彙報，以確保決策層充分掌握風險變化並適時調整經營策略。				
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	目前暫無使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。				

項目	執行情形
數、假設、分析因子及主要財務影響。	
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。	目前暫無因應管理氣候相關風險之轉型計畫，預計隨著減碳目標設定執行相關措施。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未導入內部碳定價作為規劃工具，未來視情況進行討論規劃。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司目前尚未設定氣候相關目標，未來將依永續發展減碳路徑，循序規劃設定減碳及氣候相關目標；另目前亦未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)，未來視其必要性與否再行規劃。
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)。

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

本公司屬實收資本額未達五十億元之上市公司，應自 2026 年起完成母公司個體盤查資訊揭露，2027 年起完成合併公司盤查資訊揭露。希華已確立盤查邊界、鑑別排放源及辨識揭露範疇，自 2018 年起於年報中揭露二氧化碳排放量，2022 年起依照國際標準 ISO 14064-1:2018 於公司內部建置溫室氣體盤查管理程序，進行範疇一、二與三排放量盤查作業，2024 年進一步擴大公司的盤查範圍，改以合併廠區進行計算。過去兩年的溫室氣體盤查數據如下：

項目	2023 年		2024 年(基準年)	
	排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (CO ₂ e/營收仟元)	排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (CO ₂ e/營收仟元)
範疇一	466.1048	0.000198	580.3404	0.00026506
範疇二	8,070.9226	0.003427	12,639.9554	0.00577309
範疇三	2,026.2589	0.000860	5456.8395	0.00249232
總計	10,563.2863	0.004485	18677.1353	0.00853048
確信機構	艾法諾國際(AFNOR ASIA)		逢甲大學碳中和研發與服務中心	
確信情形說明	公司已於 2024/12/17 完成確信。範疇一與範疇二採合理保證等級，範疇三採有限保證等級		公司已於 2025/3/17 完成確信。範疇一與範疇二採合理保證等級，範疇三採有限保證等級	

註 1：上表所列溫室氣體盤查範圍如下：2023 年僅涵蓋母公司；2024 年則擴大至母公司、威華廠及南科分公司。

註 2：本公司自願依據 ISO 14064-1:2018 標準進行碳盤查工作，整體仍符合上市櫃公司永續發展路徑圖規定進行。

註 3：範疇一均係以環境部氣候變遷署《溫室氣體排放係數管理表 6.0.4 版》中公告之排放係數，並根據 2021 年發布的 IPCC AR6 標準來確定全球暖化潛勢(GWP)作為計算基礎。

註 4：範疇二電力排放係數係以經濟部能源署公告之電力排碳係數，若當年度係數於查證前未公告，以最新公告值為基準。

註 5：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 6：溫室氣體排放量之密集度以營業收入（新臺幣仟元）計算。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

本公司屬實收資本額未達五十億元之上市公司，應自 2028 年起完成母公司個體確信資訊揭露，2029 年起完成合併公司確信資訊揭露。

近兩年之確信資訊如下：2023 年委外第三方（母公司：TUV；子公司：無）進行查證；2024 年委外第三方（母公司、威華廠及南科分公司：逢甲大學碳中和研發與服務中心）進行查證，皆已完成確信查證作業，整體符合上市櫃公司永續發展路徑圖規定進行。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

本公司秉持永續經營理念，持續實踐環境永續，針對溫室氣體減量，依循環境部減碳策略。本公司推動各項行動計畫包含：

1.削減自身營運碳排放：汰換老舊耗能設備、導入低碳製程認證。

2.落實環境管理及擴大影響力：

- 導入各項環境相關認證。
- 強化管理環境數據並導入數位化能源管理系統。
- 宣導並落實環保節能措施。
- 舉辦節能減碳或生態保育等活動。

3.宣導並落實環保節能措施。

4.舉辦節能減碳或生態保育等活動。

5.擴大使用再生能源：建置太陽能發電設備，自發自用或將電力轉供電網。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		已參照「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司「誠信經營守則」。	無差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		已參照本公司「誠信經營守則」訂定「誠信經營作業程序及行為指南」。	無差異。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		已於「誠信經營作業程序及行為指南」訂定防範措施，並訂定「檢舉非法/不道德/不誠信行為案件之處理辦法」來處理相關事宜。	無差異。
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定位誠信行為條款？		V	公司雖會評估往來對象之誠信紀錄，但未於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款。	同左。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		「誠信經營作業程序及行為指南」中明定管理部為推動企業誠信經營兼職單位。並定期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，已於113.11.4第13屆第11次董事會完成報告事宜。	無差異。
	V			
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」中皆有規定。	無差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，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？	V		本公司「會計制度」、「內部控制制度」皆是以誠信經營為原則來設計每個作業項目之流程，以達防弊興利之目的。並由內部稽核單位定期查核，簽證會計師亦每年執行「內部控制制度」查核。	無差異。
			董事參加誠信經營之外部訓練、公司	

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	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		定期於新進員工及通識訓練課程，進行宣導、落實執行。教育訓練情形請參閱本年報第61頁。	無差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		已將檢舉管道及受理專責人員等資訊訂於「誠信經營作業程序及行為指南」及「檢舉非法/不道德/不誠信行為案件之處理辦法」。	無差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		已訂定「檢舉非法/不道德/不誠信行為案件之處理辦法」。	無差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		在「誠信經營作業程序及行為指南」及「檢舉非法/不道德/不誠信行為案件之處理辦法」中明文規定。	無差異。
四、加強資訊揭露				
(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		已於本公司網站及公開資訊觀測站中揭露本公司「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「檢舉非法/不道德/不誠信行為案件之處理辦法」。	無差異。
五、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「誠信經營守則」與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司於108.11.1董事會通過「誠信經營守則」部份條文修正案。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊得一併揭露：

本公司定有「內部重大資訊處理作業辦法」並經董事會通過、依公司作業辦法處理程序公告員工周知並納入本公司作業辦法管理體系中管理及維護，已避免公司董事、經理人及員工違反及發生內線交易。

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制制度聲明書

希華晶體科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114 年 02 月 27 日

本公司民國一百一十三年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一百一十四年二月二十七日董事會之出席董事全數通過同意本聲明書之內容，併此聲明。

希華晶體科技股份有限公司

董事長：曾穎堂 簽章

總經理：曾榮孟 簽章



2.會計師專案審查內部控制制度審查報告：無

(九)最近年度截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會決議事項及執行情形

113 年股東會決議事項	執行情形及檢討
1.承認本公司 112 年度財務報表。	執行情形:已完成。
2.承認 112 年度盈餘分配案-配發現金股利，每股 1 元。	執行情形： 113.8.5 董事會決議:依股東會決議每股分配現金股利 1 元，訂定 113 年 9 月 1 日為除息基準日，113 年 9 月 27 日為現金股利發放日。全數執行完成。
3.討論資本公積配發現金案。	執行情形:已完成。 113.8.5 董事會決議:依股東會決議每股分配現金股利 0.5 元，訂定 113 年 9 月 1 日為除息基準日，113 年 9 月 27 日為現金股利發放日。全數執行完成。
4.討論公司章程部分條文修正案。	執行情形:已完成。

2.董事會之重要決議：

日期	會議名稱	重要決議
113.1.25	第十三屆第六次	1. 銀行短期融資額度案。 2. 112 年度董事酬勞分配率案。 3. 經理人年終獎金發放案。
113.2.29	第十三屆第七次	1. 審查本公司112年度財務報表及營業報告書。 2. 112年度盈餘分配案。 3. 資本公積發放現金案。 4. 112年度員工酬勞發放方式。 5. 「公司章程」部分條文修正案。 6. 召集股東會案。 7. 審查內部控制制度自行評估及內部控制制度聲明書。 8. 「113年度稽核計畫」修正案。 9. 更換簽證會計師及參考AQIs審計指標評估會計師獨立性及適任性審查案。
113.5.6	第十三屆第八次	1. 審查本公司113年第一季財務報表。 2. 本公司內部稽核主管任免案。 3. 簽證會計師公費案。 4. 董事長兼任公司職務案。 5. 修正本公司「公司章程」部分條文案。 6. 銀行短期融資額度暨衍生性商品信用額度續約案。 7. 112年度董事酬勞發放案。 8. 113年經理人端午節獎金發放。

日期	會議名稱	重要決議
113.8.5	第十三屆第九次	1. 審查本公司112年第二季財務報表。 2. 訂定除息基準日。 1. 應收帳款保險額度案。
113.9.9	第十三屆第十次	1. 「關係人相互間財務業務相關作業規範」部分條文修正案。 2. 「內部重大資訊處理作業辦法」部分條文修正案。 3. 112年度經理人員工酬勞分配案。 4. 113年度經理人調薪案。 5. 經理人113年中秋節獎金發放款案。
113.11.4	第十三屆第十一次	1. 審查本公司113年第三季財務報表。 2. 內部控制制度及內部稽核實施細則作業增修案。 3. 審查「114年度稽核計劃」。
114.1.15	第十三屆第十二次	1. 114年營運計畫審查案。 2. 銀行短期融資額度續約案。 3. 113年度董事酬勞分配率案。 4. 113年度經理人年終獎金發放款案。
114.2.27	第十三屆第十三次	1. 審查本公司113年度財務報表及營業報告書。 2. 113年度盈餘分配案。 3. 113年度員工酬勞發放方式。 4. 「內部控制制度」部分條文修正案。 5. 「公司章程」部分條文修正案。 6. 召集股東會案。 7. 審查內部控制制度自行評估及內部控制制度聲明書。 8. 銀行中期融資額度續約案。

(十)最近年度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：
本公司最近年度截至年報刊印日止並無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之情事。

四、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師與其所屬事務所及其關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

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
				稅務簽證	製作移轉計價報告	工商登記	其他	小計		
安永聯合會計師事務所	黃靖雅	113.01.01~113.12.31	3,360	250	310	30	-	590	3,950	
	涂清淵	113.01.01~113.12.31								

註 1：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。

註 2：非審計公費請按服務項目分別列示，非審計公費之「其他」應於備註欄列示其服務內容。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公司減少者，其減少金額、比例及原因：無此情形。

(三)審計公費較前一年度減少百分之十以上者，其減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊

最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者應揭露相關資訊：無此情形。

(一)關於前任會計師

更換日期	112.3.10 及 113.2.29 董事會決議		
更換原因及說明	安永聯合會計師事務所內部職務調動		
說明係委任人或會計師終止或不接受委託	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此情形		
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	✓	
說明:無。			

更換日期	112.3.10 及 113.2.29 董事會決議
其他揭露事項 (公開發行公司年報應行記載事項準則第十條第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	涂清淵	黃靖雅
委任之日期	112.3.10	113.2.29
委任前就特定交易之會計處理或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用	不適用

(三) 前任會計師對「公開發行公司年報應行記載事項準則」第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無此情形。

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

七、最近年度及截止年報刊印日止，董事、監察人、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、監察人、經理人及大股東股權移轉及股權質押之變動情形

職稱	姓名	113 年度		當年度截至 4 月 15 日	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	曾穎堂	-	-	-	-
董事(總經理)	曾榮孟	-	-	-	-
董事(副總經理)	劉炳鋒	-	-	-	-
董事(協理)	古志雲	-	-	-	-
董事	廖祿立	-	-	-	-
董事	江鴻佑	-	-	-	-
董事	廖本林	-	-	-	-
獨立董事	田嘉昇	-	-	-	-
獨立董事	劉建成	-	-	-	-
獨立董事	李淑憫	-	-	-	-
副總經理	張佑安	-	-	-	-
協理	賴志成	-	-	-	-

職稱	姓名	113 年度		當年度截至 4 月 15 日	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
財務及會計主管	黃玲玲	-	-	-	-

(二)交易相對人為關係人之股權移轉資訊：無此情事。

(三)交易相對人為關係人之股權質押資訊：無此情事。

八、持股比例占前十大股東，其相互間之關係資料

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	關係	
曾穎堂	4,276,593	2.682	1,813	0.001	-	-	曾榮孟 曾鈺華 曾育威	兄弟 父子 父子	-
劉炳鋒	4,177,183	2.620	286	-	-	-	-	-	-
曾榮孟	3,585,983	2.249	302,662	0.190	-	-	曾穎堂 曾彥豪 曾郁凱	兄弟 父子 父子	-
德銀託管架 驅闊滋股份 有限公司投 資專戶	3,200,000	2.007	-	-	-	-	-	-	-
古志雲	2,002,473	1.256	49,708	0.031	-	-	-	-	-
曾育威	1,358,124	0.851	-	-	-	-	曾穎堂 曾鈺華	父子 兄弟	-
曾鈺華	1,212,796	0.760	-	-	-	-	曾穎堂 曾育威	父子 兄弟	-
曾彥豪	1,175,000	0.737	-	-	-	-	曾榮孟 曾郁凱	父子 兄弟	-
曾郁凱	1,175,000	0.737	-	-	-	-	曾榮孟 曾彥豪	父子 兄弟	-
闕壯樟	1,173,000	0.735	-	-	-	-	-	-	-

註 1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註 2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註 3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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

113 年 12 月 31 日

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、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
韋僑科技股份有限公司	5,761,280	13.63%	2,238,699	5.46%	8,029,979	19.09%

註:係公司採權益法之長期投資

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以現金以外之財產充抵股款者	其他
99.1	10	230,000,000	2,300,000,000	143,119,134	1,431,191,340	認股權憑證轉換 62,500 元	無	註一
99.11	10	230,000,000	2,300,000,000	154,721,816	1,547,218,160	可轉債轉換 116,026,820 元	無	註二
100.1	10	230,000,000	2,300,000,000	155,718,448	1,557,184,480	可轉債轉換 9,966,320 元	無	註二
100.7	10	230,000,000	2,300,000,000	157,449,086	1,574,490,860	可轉債轉換 17,306,380 元	無	註二
100.10	10	230,000,000	2,300,000,000	157,476,022	1,574,760,220	可轉債轉換 269,360 元	無	註二
103.6	10	230,000,000	2,300,000,000	157,506,022	1,575,060,220	認股權憑證轉換 300,000 元	無	註三
103.9	10	230,000,000	2,300,000,000	157,546,022	1,575,460,220	認股權憑證轉換 400,000 元	無	註三
103.11	10	230,000,000	2,300,000,000	158,021,022	1,580,210,220	認股權憑證轉換 4,750,000 元	無	註三
104.1	10	230,000,000	2,300,000,000	159,421,022	1,594,210,220	認股權憑證轉換 14,000,000 元	無	註三

註一：92 年 4 月 15 日台財證一字第 0920112370 號函核准發行員工認股權憑證，執行期間每季辦理股本變更登記。

註二：97 年 1 月 3 日金管證一字第 0960072385 號函核准發行可轉債，轉換期間每季辦理股本變更登記。

註三：96 年 11 月 8 日金管證一字第 0960062091 號函核准發行員工認股權憑證，執行期間每季辦理股本變更登記。

114 年 4 月 15 日

股份種類	核 定 股 本			備註
	流 通 在 外 股 份 (已 上 市)	未發行股份	合 計	
普通股	159,421,022	70,578,978	230,000,000	前述未發行股份中含轉換公司債可轉換股份數額 18,900,000 股及認股權憑證 8,000,000 股

(二)主要股東名單

114 年 4 月 15 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
曾穎堂		4,276,593	2.682
劉炳鋒		4,177,183	2.620
曾榮孟		3,585,983	2.249
德銀託管架驅闊滋股份有限公司投資專戶		3,200,000	2.007
古志雲		2,002,473	1.256
曾育威		1,358,124	0.851
曾鈺華		1,212,796	0.760
曾彥豪		1,175,000	0.737
曾郁凱		1,175,000	0.737
闕壯樟		1,173,000	0.735

(三)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策：

公司章程所訂之股利政策：本公司所處產業環境多變，股利政策須考量公司未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求。本公司每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積及依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。如尚有餘，得分派股東紅利，其中屬現金股利部份不得低於股東紅利總數之百分之十。由董事會視當年度實際獲利及資金狀況擬具分派議案，提請股東決議分派之。

若當年度稅後盈餘不足提列主管機關規定之特別盈餘公積，應自前一年度累積未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，並於提撥供分派前先行扣除。

2.執行狀況：本年度擬議股利分配之情形如下

項目	金額(元)
期初未分配盈餘	917,579,830
加:113 年度稅後淨利	158,228,037
其他調整項	856,528
減:法定盈餘公積	-15,908,457
特別盈餘公積	-2,166,391
可供分配盈餘	1,058,589,547
分配項目	
股東現金紅利	-111,594,715
期末未分配盈餘	946,994,832

本公司業經 114 年 2 月 27 日董事會決議通過 113 年度盈餘分配案，配發股東現金股利 111,594,715 元，惟仍須股東會決議。

(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：本期無擬議配發無償配股之情事。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1.公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

依本公司章程第二十五條規定，公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞百分之五、董事酬勞不得高於百分之三。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前述獲利係指稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益。

2.本期估列員工、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、董事酬勞金額之基礎，係依公司章程之規定及董事會決議之董事酬勞分派率估列。計算員工股票紅利股數之基礎係以董事會決議日前一收盤價。

(2)實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

董事會決議發放之金額與財務報告原估列金額有差異時，列為次年度損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派員工酬勞及董事酬勞金額：

本公司董事會通過，配發董事酬勞現金 4,097,964 及員工酬勞現金 10,244,909 元，與 113 年度財務報告以費用列帳之金額無差異。

(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：

本期無以股票分派之員工酬勞之情事。

4.前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形、其與認列員工、董事酬勞有差異者應敘明差異數、原因及處理情形：

配發董事酬勞現金 7,361,221 及員工酬勞現金 18,403,053 元，與 112 年度財務報告以費用列帳之金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債發行情形：無。

三、特別股發行情形：無

四、海外存託憑證發行情形：無

五、員工認股權憑證、限制員工權利新股之辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形之辦理情形：無。

七、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍：

本公司之業務係以石英元件系列產品之研究開發、設計、生產銷售與售後服務為主，其商品包括石英晶體及石英振盪器等，主要應用於電腦資訊產品及通訊器材中，扮演基本信號源產生、傳遞等功能。

1.所營業務之主要內容：

- (1)石英元件之製造加工買賣。
- (2)石英原材料之製造買賣。
- (3)有關進出口貿易業務。

2.目前商品項目及營業比重：

商 品 名 稱	比 重 (%)
石英元件	88
其他	12
合 計	100

3.計劃開發之新商品

- A.小型化車載 TPMS 應用於胎壓感測器，石英晶體諧振器(1.6 x1.2mm²)開發
- B.光通訊 800G/1.6T 模組，Differential 輸出(3.2x2.5mm²)開發
- C.小型化高基本頻差動雙輸出應用於光通訊及 eCPRI，石英晶體振盪器(2.0x1.6mm²)開發
- D.超低電壓 1.2V 補償型振盪器應用於小型化及低功耗穿戴型裝置，石英晶體振盪器(1.6x1.2mm²)開發
- E. TF-1610 4 吋量產導入
- F. AT-MESA 1612 高頻設計導入
- G. AT-MESA 1008 量產導入

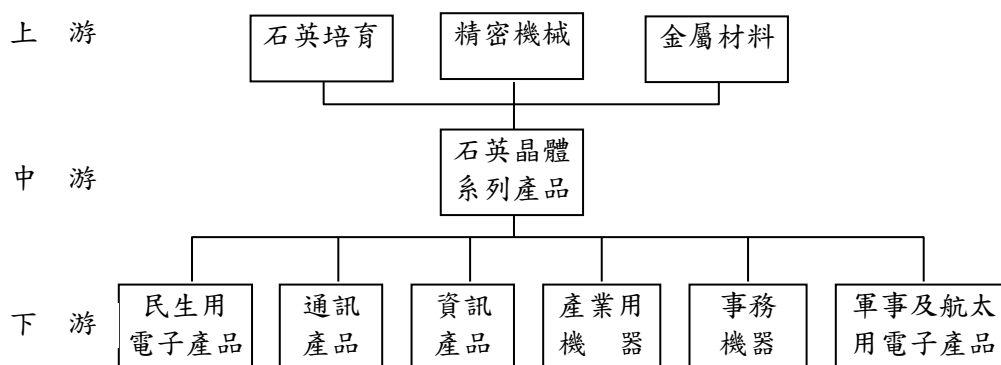
(二)產業概況

1.產業之現況與發展

石英元件由於對於溫度敏感度較低，受溫度影響所造成的頻率飄移較小，比起其他震盪元件來得準確與穩定，對於頻率準確度要求較高的通訊產品特別適合，使其成為通訊產品之重要零組件。產品規格通常以頻率（HZ）、精度（ppm）以及封裝方式區分，其應用範圍相當廣泛，可分為以下大類：

商品	功能	應用
石英晶體	石英晶體係利用石英所具有的壓電效應，由石英晶棒的切割、研磨等前段工程，製成石英晶片（Blank），再經後段電極蒸鍍、封裝加蓋等加工，即為石英晶體。石英晶體主要功能為產生穩定之頻率，是石英晶體系列產品之基礎元件。	一、資訊產品 PC、NB、CD-R、CD-RW、DVD-R、DVD-RW、CRT 顯示螢幕、TFT-LCD 顯示器、W-LAN、藍芽...等相關週邊商品。 二、通訊產業 1. 固定通信 有線電話、無線電話、PAGER...等。 2. 行動通信 GSM、PHS、CDMA、W-CDMA、藍芽。 3. 衛星通信 GPS、導航無線電機器、V-SAT 光及載波通信 PCM...等。 三、民生用機器 AV 關聯：CTV、VCR 及攝影照相機、鐘錶。
石英振盪器	產生正弦波或脈衝波等連續或不連續波形的電路或裝置，依功能分為 TCXO、VCXO、VC-TCXO 等。	

2. 產業上、中、下游之關聯性



石英元件產業之主要原料為石英、基座及覆蓋等，因此該產業之上游為石英培育、精密機械及金屬材料等產業。而該產業主要將上述原料加工成為石英晶體、石英振盪器等電子零組件，以提供民生用電子產品、通訊產品及資訊產品等下游產業廣泛使用。

3. 產品之各種發展趨勢

石英元件產品主要作為資訊、通訊及消費性電子產品之零組件，其發展之趨勢與終端產品之產銷趨勢息息相關，茲將其主要發展方向分述如下：

- (1) 小型化：下游三 C 產品走向以輕、薄、短、小為趨勢，石英元件產品亦須往小型化發展。
- (2) SMD 化：為配合通訊設備內部空間輕薄短小的特性以及下游客戶 SMT 生產線，石英元件產品須 SMD 化，以提高競爭力。
- (3) 高頻化：無線通訊業朝高頻化發展，使得高頻元件有極大的成長空間，相關零組件亦須配合其腳步。
- (4) 高頻元件模組化：將高頻化元件製成模組，方便於製程的運用以及供客戶選擇的規範是未來趨勢。

4.競爭情形

全球石英元件產值與其他諸如 IC 產業相對很小，技術層級也不若 IC 產業。日本由於零組件生產設備與原物料等相關基礎架構完整且生產技術領先全球外，並同時具有龐大的內需市場等為其優勢，惟其整體成本偏高且組織彈性與靈活度較低，而中國大陸方面，由於低階產品技術已具市場競爭力及內部需求大幅成長，其產值亦年年增高，在台灣方面，雖然整體技術落後於日本而人事成本高於大陸廠商，但台灣在製程彈性與成本競爭較易滿足客戶需求，只要隨著生產技術持續提升與領先國日本縮小技術差距，整體市佔率將可持續擴大。

(三)技術及研發概況

1 本年度截至年報刊印日止投入之研發費用

本公司 113 年度之研究發展支出計 121,808 仟元，佔營收之比例為 6%。

2.開發成功之技術或產品：

- A.小型化車載應用於影音系統，石英晶體諧振器(1.2x1.0mm²)開發(X'Tal1210 38.4MHz)
- B.車載 Sensor 系統模組，Differential 輸出(3.2x2.5mm²)開發(XO3225 156.25MHz)
- C.小型化車載應用於 TPMS，石英晶體諧振器(1.6x1.2mm²)開發(X'Tal1612 32MHz)
- D.小型化高基本頻差動雙輸出應用於光通訊及 eCPRI，石英晶體振盪器(2.0x1.6mm²)開發(XO2016 156.25MHz)
- E. AT-MESA 1612 量產導入/ AT-MESA 1008 開發
- F. 音叉型晶片(TF) 產品低阻抗設計開發與量產導入
- G. 音叉型晶片 TF-1610 4 吋開發設計與量產導入

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期計畫概況

(1)行銷策略

- ①依市場及客戶特性，合理控制內、外銷比率及全球各地營業比重，以分散市場及匯兌風險。
- ②降低生產成本回饋顧客，同時嚴格控制品管、提升產品品質，使客戶安心及提供客戶迅速、親切的服務及溝通。
- ③依市場需求潛力設立代理及經銷據點，以利開發客源拓展市場。

(2)生產政策

- ①引進先進製程與精密自動化設備生產提昇效率，提升產品層次，同時輔以企業內部網路，提升資訊速度及管理時效，藉迅速、確實的資訊流通，提高效能及品質。
- ②全力改善改造製程提高良品率並著重於小型晶片設計與生產。

(3)產品開發方面

- ①開發 MEMS 新產品及製程改造並積極與日本進行技術交流及移轉，提升整體技術水準。
- ②每年以營收 4% 左右之經費，培育技術人員，並透過與國內學術界及與技術單位合作合作方式，並引進高學歷技術研究人員，投入高頻元件之開發，

以因應日後市場需求。

(4)營運規模及財務配合方向

在考量歷年來業績成長狀況及預估可能業績量下，其財務規劃將以營運資金及銀行融資予以支應。

2.長期計畫概況

(1)行銷策略

- ①積極佈建汽車市場擴大銷售。
- ②提供 OEM、ODM 方式服務客戶吸引歐、美、日等大廠。
- ③強化大中華地區手機、網通、3C 產品、GPS 之銷售通路。

(2)生產政策

- ①引進先進技術及設備、提升工程技術能力。
- ②透過技術移轉，擴充生產基地，以供應電子及光學級晶片材料，掌握材料來源，原物料自給自足。
- ③小型晶片設計與生產以廠內生產為主。

(3)產品開發方面：

- ①擴大產品產能及市場佔有率。
- ②提供多樣化的產品滿足客戶需求。
- ③開發 MEMS 新產品及製程改造。

(4)營運規模及財務配合

本公司藉由股票上市提高公司之形象與知名度吸引優秀人才，並利用資本市場之籌資管道，擴展研發生產規模及強化行銷通路，並將公司經營成果回饋予員工與股東，增加員工對公司之向心力，達到股東權益極大化。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位:新台幣仟元

年度	111 年度		112 年度		113 年度	
	金額	比重(%)	金額	比重(%)	金額	比重(%)
地區						
台灣地區	415,910	12.74	366,156	15.55	450,742	20.59
歐洲地區	753,086	23.08	403,501	17.13	212,081	9.69
亞洲地區	1,656,419	50.75	1,346,995	57.19	1,326,857	60.60
美洲地區	438,169	13.43	238,742	10.13	199,780	9.12
合計	3,263,584	100	2,355,394	100	2,189,460	100

2.市場占有率

根據2024年台灣6家公開發行之上市櫃公司所公佈的營收資料統計 (台灣晶技、台灣嘉碩、希華晶體、加高電子、泰藝電子、安基科技)，希華約佔台灣上市櫃晶體產業總產值10%。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

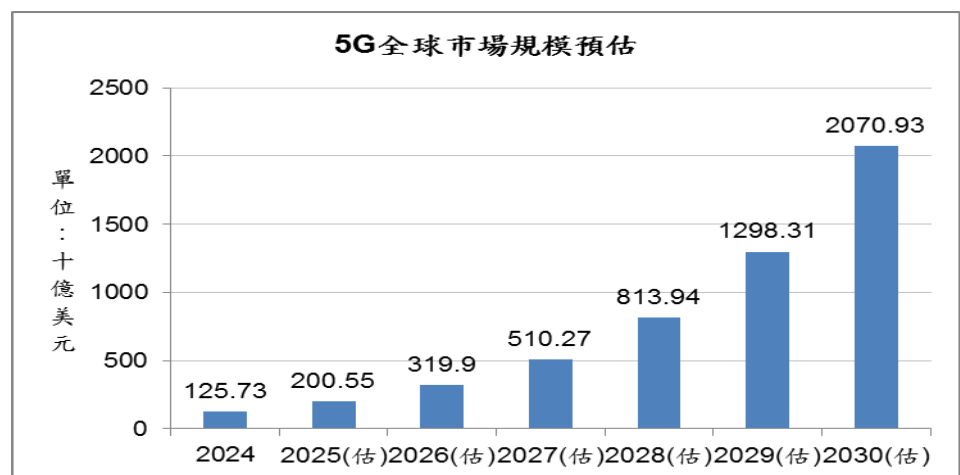
石英頻率元件做為電子和通訊等相關產品的重要核心之一，猶如電子產品的心臟功能，提供高精度的穩定時脈和低相位雜訊的特性，有著難以被取代的地位。隨著 5G / WiFi7 / Automotive/小型化產品… 等各式各樣的應用發展。石英元件市場應用狀況及成長性如下：

A. 5G應用的快速成長

隨著手機通訊應用的發展，消費者對高速網路的需求越來越大加速了5G的發展。5G擁有高速度、低延遲、多連結等優點，應用市場將涵蓋手機、物聯網、基地台、車聯網(C-V2X)等等，這些應用都將為石英元件帶來強勁需求。

另外5G除了大型基地台的需求外，由於5G所使用的頻段為(Sub-6GHz)以及毫米波(mmWave)頻段，當頻率愈高波長越短，其訊號也就愈容易受干擾而衰減，尤其毫米波頻段特別嚴重；為解決訊號衰減的問題亦將加速小型基地台(Small Cell;簡稱小基站)佈建與CPE (Customer Premise Equipment)客戶終端設備的應用，這些裝置將會大大增加高階石英元件的使用量。

隨著5G與日常物聯網的結合，消費者對5G的需求大大提升，前景一片看好，2024年全球5G市場規模預估1257.3億美元，2030年預估更是上看20709.3億美元。



Reference Source: <https://www.precedenceresearch.com/5g-services-market>

B. 手機(5G帶動換機潮)

智慧型手機的演進，搭上 5G 的順風列車，經過兩年的下滑之後，全球智慧型手機市場出現非常強勁的復甦，過去幾年積壓的換機需求在 2024 年得到釋放，2024 年全球智慧型手機出貨量至 12.3 億台。

2023-2024全球智慧型手機出貨量與市佔率(單位:億台)				
廠商	2023出貨量	2023市佔率(%)	2024出貨量	2024市佔率(%)
蘋果	2.34	20.2%	2.32	18.8%
三星	2.26	19.5%	2.23	18.1%
小米	1.46	12.6%	1.68	13.6%
Transsion	0.94	8.1%	1.06	8.6%
Oppo	1.03	8.9%	1.04	8.4%
其他	3.58	30.8%	4.02	32.6%
總計	11.6	100.0%	12.35	100.0%

Reference Source: IDC

C. WIFI 裝置

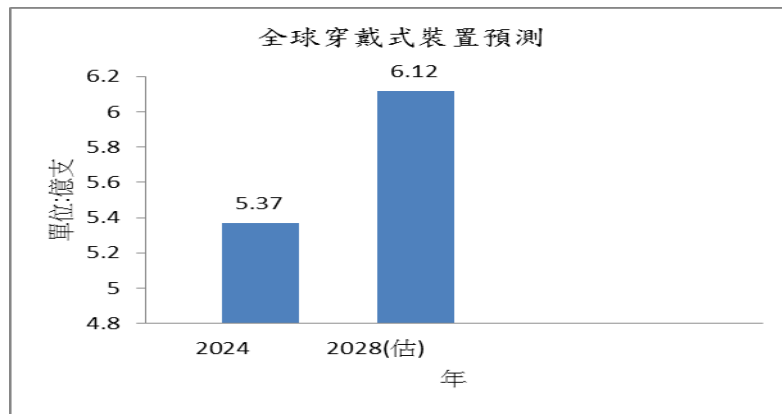
Wi-Fi裝置的最新發展正在推動無線網路進入一個全新的時代，提供更高的速度、更低的延遲和更廣泛的應用場景。這些技術將在智慧家居、工業物聯網、車聯網、元宇宙等領域發揮重要作用，為用戶帶來更智能、更高效的無線體驗。

Wi-Fi7技術在2024年開始進行大規模的商用化，越來越多的國家開放6 GHz頻段，推動Wi-Fi 6E和Wi-Fi 7的普及，相較於以往的世代，Wi-Fi 7擁有320MHz的通道是以往世代兩倍，可大幅增加傳輸速度，其中Wi-Fi 7透過多重連接模式(Multi-Link Operation)能讓設備在不同的頻段及頻道同時發送和接收數據，大大提升了整體的資料傳輸量並降低延遲。

D. 穿戴裝置

由於COVID-19將成為新常態，越來越多人在家遠距工作，並且越來越重視對健康照護與監控的需求，穿戴式裝置的追蹤功能也越來越普及，包括心跳、心律、血壓、睡眠品質、體溫、血糖濃度等資料，甚至許多公司將穿戴式裝置引入自我追蹤COVID-19症狀的健康措施，使得穿戴式裝置有大幅度的成長。

近年來，穿戴式裝置支付崛起，其可以提供快速且方便的支付，根據IDC資料統計，2024年全球穿戴式裝置的出貨量為5.37億支，預估2028年全球穿戴式裝置出貨量將達到6.12億支，可說是非常可觀的市場。

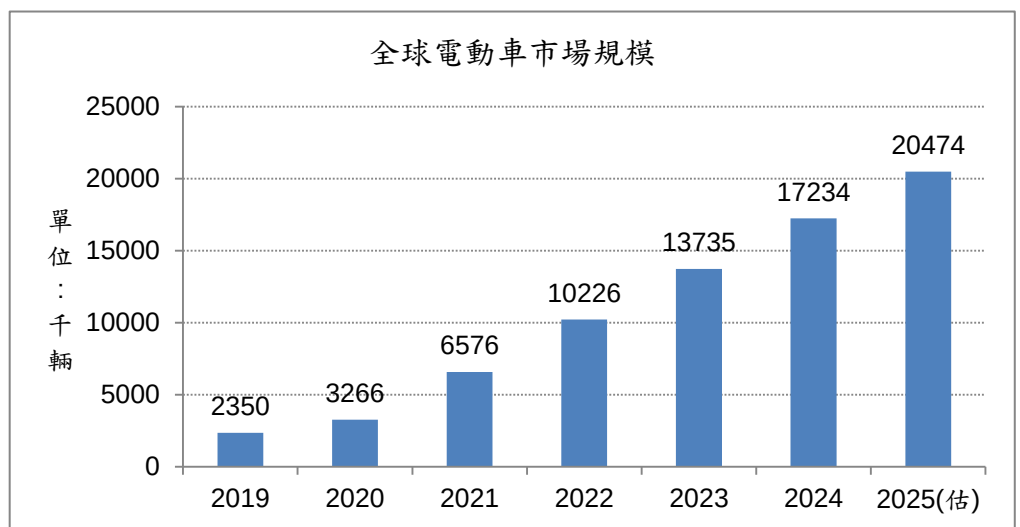


Reference Source: IDC Worldwide Quarterly Wearable Device Tracker, September 26, 2024

E. 車輛自動化蓬勃發展

近年崛起的V2X能大大提升道路安全，搭配ADAS系統能緩解交通堵塞情形且實現車輛自動化，而ADAS系統勢必需要使用大量的石英元件，除了ADAS系統，胎壓偵測器也成為基本配備，進而帶動石英元件的用量。

環保意識抬頭，越來越多國家推行降低碳排放量的政策來達到節能減碳，其中一項就是禁售燃油車，在政策的影響下電動車取代燃油車已是趨勢，目前光 2024 年的電動車共銷售 1723 萬輛，較 2023 年增加了 25.5%，預估到 2025 年的時候全球電動車銷量可上看 2047 萬輛，平均一台電動車石英元件的用量 60-90 顆，電動車市場將會大大提升石英元件的應用占比。



Reference Source: DIGITIMES

F.智慧醫療

近年來隨著科技的進步穿戴裝置、人工智慧(AI)、大數據、IOT等科技與醫療的結合有快速發展的趨勢，COVID-19的大流行更是加速了其發展，使得遠距概念抬頭，透過科技來輔助生活、協助工作、提升安全的重要性，像是負壓隔離病房的視訊機器人、無線生理量測儀器、遠距醫療、線上協作、鈦隼科技的自動鼻咽採檢機器人、大江生醫透過機械手臂加速qPCR流程的自動化COVID-19檢疫設備QVS-96等等醫療科技都能顯現出智慧醫療的重要性，這些都會提高對石英元件的需求。

4.競爭利基及發展遠景之有利，不利因素與因應對策

(1).優勢 (Strength)：

因應市場需求的成長與轉換趨勢，將持續有利於本公司的產品定位及市場競爭力。本公司自行生產高階石英晶棒，能充分掌握原材料供應，以垂直整合方式來進行相關投資與研發。公司未來的產品開發、市場定位及產能佈建，都仍將以超小型化、高頻化、高精度 SMD產品為主軸。

希華在5G、AIoT等應用持續加強佈局，以強化在此領域的市占率；為因應需求的成長亦正在積極進行產能擴充，投資規模將較去年倍增。其中，對於聯發科、高通使用 TSX 產品維持在台生產，而展訊使用的 TSX 產品則由大陸聯盟廠商生產。希華晶體透過大洋洲策略聯盟夥伴 Rakon 的投資合作，已順利通過全球通訊基地台龍頭認證，已陸續有高階 TCXO 產品的出貨營收挹注，主要供應 5G 基地台建置及衛星定位裝置使用。

A.垂直整合的優勢 (Vertical Integration)

A1.掌握水晶原材料(Synthetic Quartz Bars / 合成水晶)之生產技術，產能自給自足，不需外求。

A2.確保高品質水晶晶棒之供應，也能充分掌握產能及交貨期。

A3.Quartz MENS製程讓Tuning Fork 產品能在市場上占一席之地。

B.水平整合之優勢 (Horizontal Integration)

B1.產品線比同業其它廠家完整，產品多元化，能完整提供客戶所需產品，滿足客戶需求。

B2.Tuning Fork音叉and TSX 熱敏產品陸續上市，豐富產品線。

C.核心技術之優勢 (Core Technology)

C1.頻率控制元件 (Frequency Control Products) 在小型化 (Miniature)，高精密度 (High Precision)，以及高安定度 (High Stability) 的需求趨勢下，核心技術已經很明顯地落在小型化晶片的設計和量產良率上。

C2.本公司之日本子公司(希華科技株式會社) 擁有堅強的R&D 團隊，技術先進、經驗豐富，在小型化、高精密度以及高安定度晶片的設計方面，累積了數十年的經驗及深厚基礎，能與日本先進大廠匹敵。

C3.Quartz MEMS 製程是台灣唯一的生產Tuning Fork Wafer 的工廠，此Photography製程，能衍生出其他新產品，對產品垂直/水平開發有助益。

C4.與Rakon技術轉移配合，對於高精度TCXO溫補型振盪器生產能力更有信心。配合高精度生產的製程能力，製程管制皆有建立並落實執行

C5.產品線組合齊全：Xtal、OSC、TCXO、VCTCXO and MEMS產品 Tuning Fork 32.768KHz，再加上熱敏產品，頻率範圍分佈廣且齊全，能一次性滿足客戶需求。

D.生產競爭力之優勢 (Competitive Production)

D1.本公司在台灣工廠，主要負責高、中階產品之生產，提高自動化生產比例、發揮量產優勢降低生產成本，產品價格具競爭力。

D2.自身掌握上游長晶技術，能整合上下游資源，建構點對點製程，確保產品品質達到最高要求。

D3.不斷擴充產品線，加強市場競爭力。

(2).劣勢(Weakness)

整體產能雖有提昇，但量產規模仍稍落後日本一線大廠。

A.關鍵性原材料如 Ceramic Package、OSC所使用的IC 仍掌握在少數日本大廠手中，價格、數量及交期仍大多受制於供應商，原物料受日本掌控，目前還是無法有效解決。

B.外在市場變化大，產品需求類別越趨集中，價格也就一直滑落，再加上同行不斷擴廠，大陸供應商加入，讓原已供過於求的市場更是雪上加霜。

C.高頻產品，高精密度產品，技術開發速度仍有待提升。

D.現有客戶市場過於集中，應橫向開發其他市場。

E.大客戶仍少，其所占營收比率不高。

F.大陸晶體供應商逐漸抬頭，使得市場競爭越來越白熱化，價格也越來越低。

(3).機會(Opportunities)

A.市場面

A1.石英晶體元件可稱為電子產品的心臟，仍將廣泛的應用在各種電子、通訊產品中。

A2.SMD產品的市場需求仍將持續提昇，Crystal、TSX熱敏晶體等比重持續拉高，而振盪器 (Oscillator) 略微下降之趨勢。本公司歷年來的產品開發，市場定位，及產能佈建，都以超小型化SMD產品為主力。上述市場需求的轉換大趨勢 (Mega Trend)，將持續相對

有利於本公司後續的產品定位及市場競爭力。

A3.SIWARD Tuning Fork產品推出，加強產品區隔，並借此機會再次打開知名度與擴展市占率。

A4.隨著上述主力及新興產業的持續成長，頻率控制元件的需求也將會有可觀的成長。

B.同業競爭面

B1.歐美同業因生產較不具競爭力，已經陸續有廠商退出或被合併。即使是日本頗有歷史及規模的一些廠商，也因整體競爭力不足，而不得不尋求同業合併或退出部份市場。

B2.大陸廠商雖家數眾多，但因技術及產品層級較低，品質也較不穩定，國際行銷通路較弱。雖採低價策略，但應用層次不高。近年來也有一些較具規模的大陸廠商，開始投入SMD產品線，但仍侷限於較大體積之產品。至於SMD Oscillators方面，大陸廠家仍甚著墨。

C.產品面

C1.針對32.768KHz之廣大應用市場，推出SMD小型化產品對應。新產品包含CSF-2012(2.0 X 1.2mm)、SX-1210、SXT-1210 等SMD Crystal，以及2016 (2.0 X 1.6mm) SMD Oscillators。

C2.上述產品的應用面幾乎遍及所有的電子產品，尤其是近年來蓬勃發展且後續持續看好的穿戴裝置，更是需要小型化 SMD產品。

(4)威脅(Threats)

A.同業威脅

A1.SMD小型化頻率控制元件所需生產設備越來越精密，對自動化的要求也越來越高，生產設備的投資金額也就越來越大，在市場價格仍持續探底之趨勢下，投資報酬率也就相對降低。

A2.大陸廠商仍持續以低價優勢搶單低階產品市場，少數較具規模的大陸廠商，挾其在地資本募集優勢，陸續佈建SMD產能，並已建立中低階SMD產品設計及量產能力，對台灣晶體廠商逐漸形成威脅。在未來數年內，此一情勢仍將持續，預計將對低階SMD產品的價格產生壓力；手機及衛星定位等高階產品需求上，日本同業廠商仍維持品牌及通路相對優勢。

A3.同業間之惡性競爭，使市場淪為價格戰，成本因素亦讓公司整體運作上倍感壓力，因此良率提升、增產設備增加，是不得不做之措施。這壓力在大陸競爭者掘起後，價格密集持續性下降，價格戰已讓很多廠商無法承受，應該會陸續出現併購現象，淘汰體質不良之競爭者。

A4.日系大廠挾其技術與生產規模之優勢，將主力SMD產品強勢引導至1210 (1.2 x 1.0mm)等小型化產品。企圖藉由技術之領先及較大之量產規模，創造利基市場，進而拉開與競爭者之領先距離。

B.其他威脅

B1. 因疫情關係客戶短期內大量的需求，造成部份物料供不應求情況；長期來看，歐美等消費大國因疫情亦有可能陷入經濟衰退的危機。

B2. IC 和原材料的嚴重短缺使得材料的價格上漲和交期拉長，也使得備料周期與成本的不斷增加。

(5)因應策略

本公司將持續並且加速落實以下對策為必要之因應：

- A.持續投入研發人力及物力積極開發超小型化、高頻化及高附加價值的產品。突破舊框架，尋求創新機會，提升開發技術力，增強開發產品的穩定性、時效性。
- B.密切注意經濟及客戶需求的影響變化，適當快速的調配監控原物料及產能的安排。
- C.掌握品質、性能、成本及交期優勢，並且持續擴大規模經濟，藉以拉大與同業之競爭距離，創造更有利之競爭優勢。
- D.依市場特性及需要，彈性調整台灣及中國大陸工廠之產品組合，尋求動態的生產競爭力。
- E.與供應商建立及保持共存共榮良好合作夥伴關係，對於主要原物料則積極開拓新供應商來源。
- F.加強與同業策略聯盟，與技術領先廠商合作，從技術面、產品面、生產面、市場面，面面俱到以追求最大的互補性。
- G.加強國際行銷網之佈局，慎選策略行銷夥伴，以期掌握並創造更多歐美國際級客戶，積極將希華產品Design In。

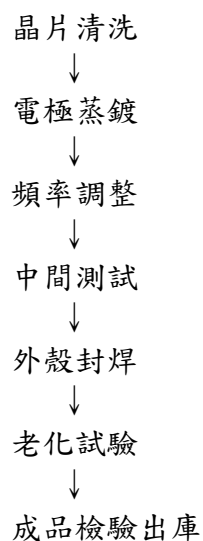
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.產品之重要用途

商品項目	用 途
石英晶體	應用於電腦、遙控玩具、TV GAME、無線電話，依外部尺寸分為49U、LP、SMD 等。
石英振盪器	應用於無線電話、行動電話、衛星定位接收器、傳真機，依功能分為 TCXO、VCXO、VC-TCXO 等。

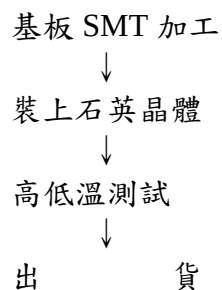
2.產品製造過程

(1)石英晶體



晶片經清洗後，置入真空蒸鍍機，依設計鍍上銀電極面，再用頻率調整機以鍍銀之銀量來達到設定之頻率，經過中間檢查後，以電焊接封合基座及外殼，經過標準老化實驗後，由自動檢測機依客戶需求之規格檢查，並經由品管部門確認後入庫。

(2)石英振盪器



依設計之補償電路，以 SMT 方式，著裝上必要之零組件後，接上石英晶體，再依客戶規格作高低溫測試，每顆振盪器均有完整之測試報告。

(三)主要原料之供應狀況

原物料名稱	主要供應商名稱
晶片	科鑫泰、泰美克
IC、基座	京セラ(株)、NGK、JRC、增你強、KANEMATSU
石英晶體	匯隆、泰華

(四)最近二年度占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱、金額、比例及其增減變動原因：

1.最近二年度主要進貨廠商名單

單位：新台幣仟元

排名	112 年度				113 年度				114 年度截至前一季止			
	公司名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與公司之關係	公司名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與公司之關係	公司名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與公司之關係
1	京セラ(株)	309,980	34.98	無	京セラ(株)	309,631	31.15	無	京セラ(株)	86,912	36.84	無
2	匯隆	68,299	7.71	無	匯隆	131,850	13.26	無	日本電波	29,026	12.30	無
	其他	507,810	57.31	-	其他	552,513	55.59	-	其他	119,973	50.86	-
	進貨淨額	886,089	100		進貨淨額	993,994	100		進貨淨額	235,911	100	

增減變動原因:係採購量消長，無重大差異。

註：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之廠商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

2.最近二年度主要銷貨客戶名單

單位：新台幣仟元

排名	112 年度				113 年度				114 年度截至前一季止			
	公司名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與公司之關係	公司名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與公司之關係	公司名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與公司之關係
1	甲公司	260,216	11.05	無	乙公司	243,594	11.13	無	乙公司	89,232	14.91	無
2	乙公司	203,823	8.65	無	甲公司	103,536	4.73	無				
	其他	1,891,355	80.3	-	其他	1,842,282	84.14	-	其他	509,099	85.09	-
	銷貨淨額	2,355,394	100	-	銷貨淨額	2,189,412	100	-	銷貨淨額	598,331	100	-

增減變動原因:係訂單正常消長，無重大差異。

註：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

三、最近二年度從業員工人數

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	生產人員	508	518	504
	管理人員	188	152	159
	研發人員	67	65	65
	合 計	763	735	728
平均年歲		39	40	40
平均服務年資		8.95	9.69	9.87
學歷分 佈比率 (%)	博士	0.26	0.27	0.28
	碩士	3.8	4.13	4.22
	大專	44.96	42.7	42.4
	高中	47.97	49.9	50.1
	高中以下	3.01	3	3

四、環保支出資訊

- 1.最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失及處分之總額、未來因應對策及可能之支出：無。
- 2.為使產品所含危害物質降低以符合歐盟環保指令 RoHS 之要求，公司除訂定及採行綠色設計管理及綠色採購管理之要求規格外製程亦能符合 RoHS 之規範，並已對所有供應商進行溝通、宣導，目前已達到產品全面符合歐盟 RoHS 指令之要求。
- 3.本公司於 2003 年通過 ISO14001 環境管理系統驗證，秉持「污染預防、持續改善」之原則，事業廢棄物產出量逐年降低，可回收、再利用之廢棄物比例逐年提高，各項排放檢測數據符合政府法規要求。並由原材料管控禁用或限用環境危害物質與國際大廠對於綠色生產及綠色產品的要求相符，於 2004 年通過 SONY 綠色夥伴 (Green Partner) 驗證。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施

①醫療/保險

a.勞工保險

b.全民健康保險

c.員工團體福利保險：保費由公司全額支付，被保險人及受益人為員工。

②職工福利

為加強員工福利措施，增進員工福利，公司及福委會對各項福利措施及活動的推動均不遺餘力，其內容如下：

a.年節獎金及年終摸彩。

b.員工婚喪、生育、慶生補助。

c.文康活動：

為鼓勵員工從事有益身心健康活動，舒緩工作壓力，每人每年約有 6,000 元之補助，參加公司所舉辦之各項文康活動。

d.急難慰問及補助：

本著互助、友愛之精神，在同事發生急難之時，表達本公司及福委會之關心，針對死亡、傷殘，訂有「急難慰問及補助辦法」。

2.進修、訓練

本公司訂定有員工訓練辦法，新進員工皆有職前訓練，正式員工依工作需求派遣員工參加廠外在職訓練、委託教育機構到廠代訓或由各部門教育訓練種子人員進行內部教育訓練等。113年度員工教育訓練之支出為2,678仟元，佔當年度營業收入比例為0.122%，進修訓練詳細內容如下表：

訓練類別	課程數	訓練時數	人次	講師及報名費	人時費用	總費用
通識課程訓練	20	641	259	34,300	117,395	151,695
專業技能訓練	338	5,130	5,794	998,050	938,790	1,936,840
誠信經營法規遵循 (含會計制度及內部控制等相關課程)	100	243	1,662	44,000	10,980	54,980
專案訓練	15	735	179	400,000	134,505	534,505
合計	473	6,749	7,894	1,476,350	1,201,670	2,678,020

註 1：通識課程：包含安全衛生、消防防護

註 2：專業技能訓練：包含內訓、新進人員 OJT、作業變更訓練

註 3：專案訓練-包含溫室氣體盤查、製造幹部訓練

註 4：每堂內訓筆試課程均於試卷宣導道德行為準則，誠信經營宣導及依法派訓 1662 人次

3.退休制度與其實施狀況

(1)本公司自民國八十五年底起依勞動基準法規定設立勞工退休準備金監督委員會，每月按薪資總額一定比率提撥退休準備金，存入台灣銀行退休基金專戶，適用員工於94年7月1日選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用勞工退休金條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資者。並於每年底審查退休基金專戶餘額是否符合法令之規定，不足者於次年三月底前撥補差額。截至113年12月31日，本公司已無屬舊制年資之員工。

(2)94年7月起依勞工退休金條例之規定，採確定提撥制。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，為員工每月薪資百分之六，為選擇勞退新制之員工每月提撥退休金至勞保局員工退休金專戶。113年度總提撥金額為19,721仟元。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施

本公司有關勞資互動之問題，必事先與員工溝通、協調取得共識，員工亦可直接向主管反應個人意見，以達雙方溝通之效，且定期召開勞資會議，讓雙方暢其所言，以促進勞資關係和諧，截至目前並未發生勞資糾紛。

5.工作環境與員工人身安全的保護措施

本公司設有安全衛生部，專責工作環境、作業危害之辨識、評估與控制，且為使員工免於受職業傷害，本公司於 2008 年 12 月通過 OHSAS18001、2020 年 12 月通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證並持續認證(目前有效期為 2023 年 12 月至 2026 年 12 月)，提供勞工符合系統要求的安全衛生工作環境。

(二)最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：無。

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理組織架構：

本公司於 112 年成立資通安全小組，編制包含資通安全專責主管及資通安全專責人員，由總經理直接督導，該小組負責資通安全相關業務之推動、協調、監督及審查資通安全管理事項。內部稽核單位依據內部稽核計畫每年至少辦理一次資訊安全內部稽核與追蹤。

2. 資通安全政策：

- (1) 落實公司同仁資通安全宣導與教育訓練，以提高資通安全意識，降低資通安全事件發生機率。
- (2) 確實遵守各項資通安全管理措施，確保所使用電腦硬體、軟體、週邊及網路系統之安全性及資訊作業之正確性與有效性。
- (3) 公司機敏資料及資通系統之機密性與完整性，避免未經授權之存取、竄改與破壞。

3. 資通安全風險評估及強化資通安全管理：

本公司已建置完整的網路及電腦安全防护系統，以控管與支持公司的整體經營維運管理等重要企業功能，但無法保證能完全避免來自任何第三方的網路惡意攻擊。這些網路惡意攻擊可能以主動或被動等非法方式，入侵企業內部網路及電腦系統，以進行資料竊取、破壞公司營運或損及公司商譽等違法活動。

駭客網路入侵行為可能企圖竊取公司的營業祕密、其他智慧財產及機密資訊，例如客戶或其他利害關係人的專有資訊以及員工的個資。經由寄送釣魚電子郵件或惡意網站連結，亦會試圖將電腦病毒、木馬程式或勒索軟體植入企業內部電腦及網路系統，藉以干擾公司營運、竊取資料或對公司要求勒索贖金給付。這些惡意攻擊可能導致公司因延誤或中斷客戶訂單而需賠償損失；或需支出鉅額費用實施補救和改善措施，以強化公司的電腦及網路安全系統；也可能使公司因涉入公司對其有保密義務之客戶或第三方資訊外洩而導致的相關法律案件或監管調查，因而承擔重大法律責任。

為確保資通安全以防範上述風險，於平時監督各部門於執行資訊安全作業辦法之辦理及落實情形，透過資訊安全宣導活動及主管會議中傳達資訊安全相關宣導，推廣員工資訊安全之意識與強化其對相關責任認知。

4. 投入資通安全管理之資源：

- (1) 隨著資訊科技的日新月異、不斷進步，公司持續強化資料異地備份及資訊系統備援之規劃、精進網路防火牆防駭功能、提升過濾垃圾郵件系統效能、優化電腦防毒軟體功能…等電腦及網路安全之管理機制。
- (2) 執行社交工程演練，並對使用者進行資訊安全教育宣導，提升員工個人資訊安全意識，有效降低駭客入侵及網路惡意攻擊之資安風險。
- (3) 112 年因應金管會要求成立資通安全小組，並設置資通安全專責主管及專責人員之組織編制。

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

1.民國 113 年度及截至年報刊印日止，公司並未發現重大的網絡攻擊或事件已經或可能將對公司業務及營運產生重大不利影響，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調查。

2.資通安全事件避免損害之因應措施：

為避免資通安全事件導致公司蒙受損害的風險，已完整建置資料備份及系統備援之管理機制，以確保資訊服務不中斷，並定期將資料備份媒體送往異地保管存放，以強化備份資料的安全性。規劃定期執行災難還原演練，以驗證備份資料的正確性、可靠性及可還原性，確保資訊系統能持續正常運作，降低無預警災害或人為作業疏失所造成的系統服務中斷之風險。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授信合約	凱基商業銀行	期限 114 年 3 月~117 年 3 月	借款額度為新台幣 6 億元，為充實營運資金	註 1
授信合約-台商回台投資專案融資貸款	台灣銀行	109 年 9 月~114 年 9 月	借款額度為新台幣 6.144 億元，為購置機械設備及營運資金、研發周轉金	註 2

註 1:於借款期間內，本公司應維持流動比率在 120%以上、負債比率(總負債/總淨值)小於 100%及未計利息費用、所得稅、折舊及攤銷前的利益除以利息費用之比率需大於等於三(以上計算財務比率及限制約定之金額均係以會計師查核簽證之年度合併財報及核閱之半年度合併財報之金額為根據)，淨值不得低於新台幣二十億元；若本公司無法符合前述財務比率之財務限制，應依約定提前清償借款。

註 2:依「歡迎台商回台投資方案」、「歡迎台商回台投資專案貸款要點」辦理。

伍、財務狀況及財務績效之檢討與分析與風險管理

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減)差異	
			金額	%
流動資產	2,300,353	2,584,960	-284,607	-11.01%
不動產、廠房及設備	1,384,600	1,508,063	-123,463	-8.19%
無形資產	34,951	49,916	-14,965	-29.98%
其他資產	754,885	1,131,746	-376,861	-33.30%
資產總額	4,474,789	5,274,685	-799,896	-15.16%
流動負債	591,684	747,655	-155,971	-20.86%
非流動負債	168,183	437,352	-269,169	-61.55%
負債總額	759,867	1,185,007	-425,140	-35.88%
股本	1,594,210	1,594,210	-	-
資本公積	722,762	802,473	-79,711	-9.93%
保留盈餘	1,393,941	1,394,278	-337	-0.02%
其他權益	-2,166	292,271	-294,437	-100.74%
權益	3,708,747	4,083,232	-374,485	-9.17%
非控制股權	5,875	6,446	-571	-8.86%
以上項目發生重大變動之原因、影響及因應措施：				
重大變動：				
1.其他資產減少主要係透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，其未實現之評價損失增加所致				
2. 流動負債及非流動負債減少，係因償還借款及所得稅負債減少所致。				
3..其他權益減少係因透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，其未實現之評價損失增加所致。				

二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減)差異	
			金額	%
營業收入	2,189,460	2,355,394	-165,934	-7.04%
營業毛利	428,925	646,361	-217,436	-33.64%
營業損益	86,697	279,148	-192,451	-68.94%
營業外收入及支出	108,975	64,209	44,766	69.72%
稅前淨利	195,672	343,357	-147,685	-43.01%
本期淨利	157,637	260,742	-103,105	-39.54%
本期其他綜合損益	-293,561	76,564	-370,125	-483.42%
本期綜合損益總額	-135,924	337,306	-473,230	-140.30%
淨利歸屬母公司業主權益	158,228	260,988	-102,760	-39.37%
增減比例變動分析說明：				
1.本期營業毛利、營業損益下滑，主要係產品價格下跌所致。				
2.本期營業外收支增加，係因兌換利益增加所致。				
3.本期其他綜合損益減少，透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，其未實現之評價損失增加所致				

(二)預期未來銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃

本公司民國 114 年度銷售數量預測係綜合考量歷史資料、經理人對市場之敏感度、市場趨勢、競爭，及公司產能之提升等因素之結果，據以估計各項產品之銷售量。以公司目前之產能力尚可支應，對公司未來財務業務並無重大影響。本公司預計之銷售量表詳列如下：

單位：kpcs

主 要 產 品	銷售量
石 英 元 件	930,000

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動情形分析：

簡易現金流量表

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比率 (%)
營業活動現金流入數	242,524	460,657	-218,133	-47.35%
投資活動現金流出數	-65,678	-60,905	-4,773	7.84%
融資活動現金流出數	-491,602	-709,563	217,961	-30.72%

1.營業活動淨流入減少，係因營運下滑所致。

2.融資活動現金流出數減少，係因 113 年現金股利發放數較 112 年增加及借款金額減少所致。

(二)未來一年現金流動性分析：

現金流量分析

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)	預計現金不足額之補救措施或保持相當現金餘額之輔助措施	
				投資計劃	理財計劃
684,901	350,697	472,568	563,012	-	-

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

單位：新台幣仟元

說明 項目	本期認列 投資損益	政策	獲 利 或 虧 損 之 主 要 原 因	改 善 計 畫	未 來 其 他 投 資 計 畫
韋僑科技(股)公司	25,066	RFID 製造	-	無	無

六、風險管理應分析評估事項

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動：

對本公司之影響

本公司113年度利息費用僅佔營收比重0.32%，113年預估長期借款加權平均資金成本利率約1.85%，在假設其它情況不變下，若利率波動10%，則預計影響稅前淨利約302仟元，對公司損益影響不大。

因應措施：

本公司借款幣別主要為台幣，以台灣總體經濟因素估計台灣利率水準，未來一年並無大幅走升之趨勢，利率變動之風險對本公司影響甚微。

2. 匯率變動

對本公司之影響

(1) 本公司國外原物料、半成品及成品之採購主要以日元及美元為計價基準，民國 113 年度日元及美元對新台幣之匯率波動分別在 0.2063~0.2205 元及 32.87~30.87 之間，預計 114 年度日元及美元對新台幣之匯率波動分別在 0.22~0.23 元及 33~32 元之間，若本公司全年度對外採購約 2,225,500 仟元及 USD11,313 仟元。在其他情況不變下，如匯率變動 1%，則影響稅前純益約 8,629 仟元。

(2) 本公司對國外銷貨主要以美元及日元計價，民國 113 年度美元及日元對新台幣之匯率波動在 32.87~30.87 元及 0.2063~0.2205 元之間，預計民國 114 年度美元及日元對新台幣之匯率波動分別在 33~32 元及 0.22~0.23 元之間。若全年度外銷收入約 USD57,500 仟元及 165,500 仟元。在其他情況不變下，如匯率變動 1%，則影響稅前純益約 19,357 仟元。

因應措施：

為將匯率風險降低，本公司會定期檢視外幣資產負債部位，考量使用外匯相關之衍生性商品做適當之避險。

3. 通貨膨脹：

對本公司之影響：

近年持續性調薪及原物料價格上漲已對公司之生產成本形成上漲壓力，114 年度調薪亦將依預計進度進行，物價及生產成本上漲已是必然趨勢。

因應措施：以生產自動化、提高產能，降低單位生產成本。

(二) 最近年度從事高風險、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. 高風險投資：本公司並無進行高風險投資。

2. 高槓桿投資：本公司並無進行高槓桿投資。

3. 資金貸與他人：無此情形。

4. 背書保證：

(1) 本公司僅對子公司從事背書保證之事項，所有程序皆依本公司「背書保證辦法」評估處理，113 度背書保證之情形請參閱本公司 113 年財務報告附註十三。

(2) 對本公司造成獲利或虧損之主要原因：無。

(3) 因應措施：不適用。

5. 衍生性商品交易

(1) 本公司從事衍生性商品交易皆依「取得或處分資產處理程序」之第十條取得或處分衍生性商品處理程序之規定處理。且本公司從事衍生性商品交易

以避險為目的，交易商品選擇係考量以規避公司業務經營所產生之風險為依歸。

(2)對本公司造成獲利或虧損之主要原因：無。

(3)因應措施：

由於衍生性商品之匯率變動產生之損益與被避險項目之損益相互抵銷，故市場價格風險，對本公司財務業務並無重大影響。

(4)採用避險會計之目標及方法：本公司未採用避險會計，故不適用。

(三)未來研究發展計畫及預計再投入之研發費用

1.未來研發計畫：

A.小型化車載 TPMS 應用於胎壓感測器，石英晶體諧振器(1.6 x1.2mm²)開發

B.光通訊 800G/1.6T 模組，Differential 輸出(3.2x2.5mm²)開發

C.小型化高基本頻差動雙輸出應用於光通訊及 eCPRI，石英晶體振盪器(2.0x1.6mm²)開發

D.超低電壓 1.2V 補償型振盪器應用於小型化及低功耗穿戴型裝置，石英晶體振盪器(1.6x1.2mm²)開發

E. TF-1610 4 吋量產導入

G. AT-MESA 1612 高頻設計導入

H. AT-MESA 1008 量產導入

2.預計再投入之研發費用

本公司 114 年度預計再投入研究發展支出計 140,000 仟元。

3.未來影響研發成功之主要因素

(1)小型化產品開發速度和日本同業同步之能力。

(2)客戶端應用產品及前端 IC 設計共同開發之能力。

(3)產品差異化之能力。

(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

重要政策對公司影響：

在國內外重要政策方面，以環保法規之標準對本公司營運影響最大，由於環保法規日益嚴格且範圍日趨廣泛，本公司設有對應單位隨時追蹤提出因應之道。因應措施：

本公司對製程所產生之廢棄物及污水處理、排放流口之設施，悉以符合環保署訂定之標準作業。對所有生產之產品，將依歐盟 WEEE、RoHS 指令，以 SONY SS-00269 系統為基礎，從上游材料供應商進行輔導及要求。製程中作好化學成分之控制與管理，並導入 ISO-14001、ISO-45001 系統，提供客戶更具競爭力之產品，以爭取公司更大之商機。

(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

對公司財務業務之影響：

在經濟成長趨緩的大環境下，科技的創新與發展在知識快速被應用下，成為常識，縮短同業技術差距及增加產品差異化之難度，致應用產品生命週期縮短。

正確研判產品發展趨勢，快速有效地與客戶共同開發，強化品質降低成本快速反應趨勢將為公司關鍵之議題。

因應措施：

- 1.整合集團中日本與台灣之研發團隊，對客戶新產品發展提供即時服務，從設計端及與客戶密切合作並加強與 EMS 廠合作以掌握產品發展趨勢。
- 2.聘請日籍顧問針對產品發展方向以發展與同業差異化之產品，確保技術之領先。
- 3.與紐西蘭同業策略聯盟，提升本公司技術能力，在產品及市場策略分工合作，創造雙贏。
- 4.在資通安全風險控管方面，本公司已於 112 年設置資通安全主管及專職人員。目前公司對於資通安全風險管理之因應措施，主要為資訊系統架構建立異地備援及資料備份管理機制，以確保服務不中斷，並將備份媒體送往異地保管存放，加強機房各項模擬測試每年會有復原演練測試以確保資訊系統之正常運作及資料保全，可降低無預警災害及人為疏失造成之系統中斷風險，確保符合預期系統復原目標時間。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

對本公司影響：

最近年度並無企業形象改變對企業危機管理之情事發生。

因應措施：

遵守法令、重視員工及股東權益並盡企業應有之社會責任為本公司應盡之本份，如遇突發狀況，公司將迅速成立危機處理小組，並由高階主管擔任召集人。截至目前為止並未發生影響公司企業形象之重大事件。

(七)進行購併之預期效益及可能危險：最近年度無此情事發生。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險：最近年度無此情事發生。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險：最近年度無此情事發生。

(十)董事或持有超過百分之十之大股東，股權大量移轉或更換對公司之影響及風險：最近年度無此情事發生。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險：最近年度無此情事發生。

(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，應揭露其實實、標的金額、訴訟日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：最近年度無此情事發生。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

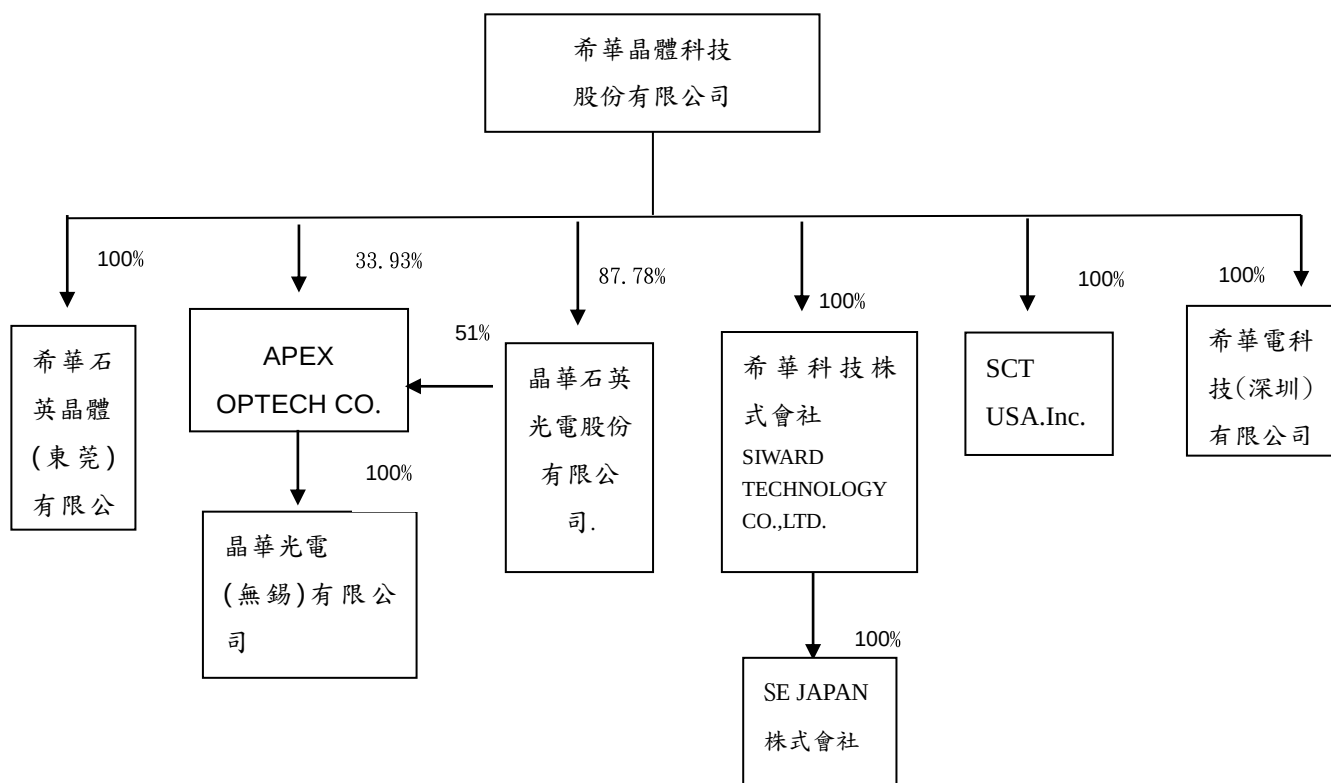
陸、特別記載事項

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)各關係企業名稱、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
Siward Technology Co., Ltd. (希華科技株式會社)	2000.3.29	1-1-37 TOHRIMACHI YONEZAWA CITY, YAMAGATA-PREF. JAPAN 992-0025	日幣 9,000 萬元	係經營石英晶體、小型化溫度補償型振盪器及表面聲波濾波器等系列產品買賣
SE JAPAN 株式會社	2005.9.2	東京都練馬區旭丘一丁目 3 番 8 號	日幣 2,000 萬元	電子零組件買賣。
晶華石英光電(股)公司	1997.5.27	台中市潭子區中山路三段 111 巷 1-1 號 2 樓	新台幣 2,500 萬元	晶片鍍膜
Apex Optech Corporation	2000.10.5	英屬維爾京群島	美金 850 萬元	財務投資
晶華光電(無錫)有限公司	2001.1.8	大陸江蘇省無錫市新吳區新泰路 8 號 A 樓 A 區 207 室	人民幣 6,578 萬元	係經營石英晶棒及晶片買賣
希華電科技(深圳)有限公司	2015.7	深圳市福田區天安數碼時代大廈 A 座 2315 室	人民幣 300 萬元	提供諮詢及售後服務
SCT USA, Inc.	2007.7.1	100 Canal Points Blvd. Suite 10B, Princeton, New Jersey	美金 10 萬元	提供諮詢及售後服務
希華石英晶體(東莞)有限公司	1998.4.12	已關廠	人民幣 1,820 萬元	已關廠

(3)推定有控制與從屬關係之推定原因與人員相關資料：無。

(4)各關係企業間之業務往來及分工情形

關係企業名稱	業務往來及分工情形
Siward Technology Co., Ltd.	為一具獨立生產及銷售能力之子公司，主要經營日本地區之業務。
SE JAPAN 株式會社	為一具獨立銷售能力之子公司主要經營日本地區之業務。
希華電科技(深圳)有限公司	為中國地區客戶提供諮詢及售後服務
晶華光電(無錫)有限公司	具獨立銷售能力之子公司。
Apex Optech Corporation	於第三地所設之控股公司，以轉投資晶華光電(無錫)有限公司。
晶華石英光電(股)公司	為具獨立銷售能力之子公司。
SCT USA, Inc.	為美國地區客戶提供諮詢及售後服務
希華石英晶體(東莞)有限公司	目前已關廠。

(5)各關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形：

關係企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
Siward Technology Co., Ltd. (希華科技株式會社)	代表取締役	曾榮孟	0	0%
	取締役	劉炳鋒	0	0%
	取締役	曾穎堂	0	0%
	監察役	古志雲	0	0%
SE JAPAN 株式會社	代表取締役	曾榮孟	0	0%
	取締役	梶照司	0	0%
	監察役	田中瑞哉	0	0%
SCT (USA) INC.	董事長	曾穎堂	0	0%
希華電科技(深圳)有限公司	法定代表人	曾榮孟	0	0%
	董事	曾穎堂	0	0%
	董事	劉炳鋒	0	0%
晶華石英光電（股）公司	董事長	曾榮孟（本公司代表人）	2,194,476	87.78%
	董事	曾穎堂（本公司代表人）	2,194,476	87.78%
	董事	劉炳鋒	0	0%
	監察人	古志雲	0	0%
Apex Optech Corporation	董事長	曾榮孟	0	0%
	董事	曾穎堂	0	0%
	董事	劉炳鋒	0	0%
晶華光電（無錫）有限公司	法定代表人	曾榮孟	0	0%
	董事	曾穎堂	0	0%
	董事	劉炳鋒	0	0%
希華石英晶體（東莞）有限公司	董事長	曾穎堂	0	0%
	副董事長	曾榮孟	0	0%

2.營運概況

各關係企業之財務狀況及經營結果

單位:新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產 總值	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 利益	本期損益	每股盈餘 (元)
Siward Technology Co., Ltd.	23,868	533,117	191,504	341,613	563,758	7,330	9,026	-
SE Japan Co.	5,304	36,201	19,073	17,128	52,315	4,493	3,902	-
SCT USA Inc.	3,285	20,135	4,427	15,708	7,707	1,024	1,024	
晶華石英光電(股)公司	25,000	42,069	1,385	40,684	7,132	-914	-1649	-0.66
Apex Optech Corporation	288,141	533	7,112	-6,579	0	0	-2,584	-
晶華光電(無錫)有限公司	237,516	2,068	1535	532	2,131	-736	-2,584	-
希華電科技(深圳)有限公司	14,528	9,679	1,442	8,237	5,913	-1,029	-844	-
希華石英晶體(東莞)有限公司	93,058	0	0	0	0	0	0	-

(二) 關係企業合併財務報表：

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公報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。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證交法第三十六條第二項第二款所定

對股東權益或證券價格有重大影響事項：無。

希華晶體科技股份有限公司



董事長

曾穎堂

