股票代號:2344

winbond

華 邦 電 子

華邦電子股份有限公司
民國一一四年年報

中華民國一一五年三月十五日刊印
公開資訊觀測站網址：http://mops.twse.com.tw
本公司年報網址：https://www.winbond.com

一、本公司發言人
姓名：范祥雲
職稱：執行副總經理
電話：(03)567-8168
電子郵件信箱：HYFan@winbond.com

二、本公司代理發言人
姓名：戴妍絜
職稱：處長
電話：(03)567-8168
電子郵件信箱：YCTai1@winbond.com

三、本公司之地址及電話
總公司及中科廠區：428303台中市大雅區中部科學園區科雅一路8號
電話：886-4-25218168
高雄廠區：821011高雄市路竹區南科高雄園區路科五路35號
電話：886-7-6278168
竹北辦公室：302052新竹縣竹北市文興路二段539號
電話：886-3-5678168
台北辦公室：115028台北市南港區市民大道八段205號14樓
110411台北市信義區松智路1號26樓
電話：886-2-81777168
台南辦公室：711010台南市歸仁區武當路111號
電話：886-7-6278168

四、股票過戶機構
名稱：華邦電子股份有限公司 股務辦事處
地址：台北市內湖區行善路398號8樓
電話：(02)2790-5885
網址：http://stock.walsin.com

五、最近年度財務報告簽證會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名：洪國田、徐文亞會計師
地址：台北市信義區松仁路100號20樓
電話：(02)2725-9988
網址：http://www.deloitte.com.tw

六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

七、公司網址：http://www.winbond.com

目　　錄

致股東報告書 1

公司簡介 4

公司治理報告 6

一、 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 7
二、 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金 18
三、 公司治理運作情形 24
四、 簽證會計師公費資訊 55
五、 最近二年度及期後期間有更換會計師資訊 55
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 56
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 56
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 57
九、 綜合持股比例 59

募資情形 60

一、 資本及股份 61
二、 公司債辦理情形 64
三、 特別股辦理情形 64
四、 海外存託憑證辦理情形 64
五、 員工認股權憑證辦理情形 64
六、 限制員工權利新股辦理情形 65
七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 65
八、 資金運用計劃執行情形 65

營運概況 66

一、 業務內容 67
二、 市場及產銷概況 75
三、 從業員工 79
四、 環保支出資訊 79

五、 勞資關係 80
六、 資通安全管理 83
七、 重要契約 85

財務概況 87

一、 114 年度合併財務報表 88
二、 114 年度個體財務報表 95

財務狀況及財務績效之檢討分析及風險事項 102

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

特別記載事項 110

一、 關係企業相關資料 111
二、 私募有價證券辦理情形 111
三、 其他必要補充說明事項 111
四、 最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第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 111

A

致股東報告書

各位股東女士、先生：

民國 114 年，人工智慧（AI）爆發式成長，為記憶體產業帶來前所未有的需求動能，記憶體產業因此出現結構性變化及供給缺口。華邦於下半年憑藉多年累積的研發實力，成功掌握此波市場契機，取得顯著的成果。華邦將持續掌握這股動能與 AI 浪潮同步前行，持續深化研發、推動技術升級，並同時擴大生產規模開拓營運新局。

財務表現

民國 114 年華邦合併營收為新台幣 894.06 億元，較民國 113 年增加 9.55%。主係受惠於需求端結構調整帶動記憶體產品價格上升影響。以合併報表而言，記憶體產品占營收比重為 66%、邏輯產品為 34%；毛利率為 35%、營業利益率為 6.2%；稅後淨利為新台幣 31.8 億元（歸屬於母公司稅後淨利為新台幣 39.6 億元），每股盈餘新台幣 0.88 元。

市場與產品應用

華邦電子的記憶體事業專注於 Code Storage Flash 和 Customized Memory Solution 領域的設計、製造、服務和銷售；而邏輯事業運用微控制 IC 技術、硬體安全技術、影像感測技術、電池與馬達技術、以及半導體元件技術等，提供產品和服務。我們以記憶體與邏輯事業雙軌並行的基礎，滿足全球客戶全方位產品及運用的需求。

以應用面而言，記憶 IC 產品均衡分布於通訊、車用和工業用、消費產品、和電腦及週邊產品四大領域。民國 114 年，通訊類應用佔營收比重為 24%；車用和工業用營收佔 27%；消費型產品營收佔 29%；電腦及週邊產品營收佔 20%。在邏輯事業中，除電腦及週邊產品需求穩定，營收提升至 27%；其餘應用表現較為疲軟，車用及工控相關應用營收佔比為 40%；智慧型手機營收佔比為 20%；消費性營收佔比則為 13%。

創新產品與技術開發

華邦將綠色設計融入產品核心，以實踐永續承諾。在記憶體事業方面，居全球領先地位的 NOR Flash 添加了 45 奈米製程產品，SLC NAND Flash 24 奈米已順利量產。CMS 的 DRAM 製程則由 20 奈米躍升為主力製程，新世代 16 奈米製程完成開發，將在新年度導入量產。在產品方面，華邦推出全新 8Gb LPDDR4 及 8Gb DDR4，恰能回應客戶目前最熱衷的市場需求。

邏輯事業也取得多項重要突破，我們針對 M55M1 微控制器平台最佳化，推出高效 AI MCU 部署工具 NuML Toolkit，加速 AI 應用的落地與實現，目前已被多元應用於智慧檯燈、姿勢辨識、聲音辨識、影像偵測等多種場景。此外，我們也於 114 年 OCP 高峰會中，發表 Arbel 系統級封裝 BMC 晶片，展現我們的整合型 BMC 子系統，已具備支援下一代 AI 伺服器及資料中心基礎設施的能力。在車用領域上，第 4 代 Gerda™車用 HMI 顯示晶片，已開始量產，該系列整合了影像處理技術、安全防護和顯示安全等功能，可應用於電子後視鏡、AR 抬頭顯示器及電子儀表板上，進一步提升駕駛安全及使用體驗，同時，我們的電池監控晶片，亦首度量產出貨予美系車廠客戶，為邏輯事業未來表現增添動能。

企業永續發展

面對全球氣候風險，華邦採取「數位驅動」與「綠色創新」雙軌策略，將 ESG 績效轉化為實質的市場競爭力與財務效益。我們穩定維持每年 2% 至 3% 的節電指標，同時擴大再生能源布局，以 2030 年台灣廠區綠能使用占比達 50% 為目標，並承諾於 2050 年達成淨零排放。

在管理層面，華邦首創「碳會計」管理系統，將碳足跡數據化與透明化，不僅提升內部決策效率，也透過產品碳足跡資訊平台，強化與客戶在綠色供應鏈上的合作關係。我們成功將技術優勢轉化為低碳差異化價值，114 年出貨 4.51 億顆以 100% 再生能源製造之產品，這部份減碳效益超過 60%，有效回應市場對永續產品的需求，並憑藉上述成果入選 S&P Global 永續年鑑（產業全球第六）。

榮譽與獎項

民國 114 年華邦在產品創新、追求卓越品質及永續發展上獲得多項肯定。產品創新方面，連續三年榮獲科睿維安（Clarivate）全球百大創新機構名單，顯示華邦在產品與技術研發過程中，持續融合創新思維，提升研發實力。卓越品質方面，於 TCIA 2025 年台灣持續改善競賽榮獲金塔獎 1 座、銀塔獎 3 座及銅塔獎 1 座，透過團隊合作，精進製程良率。此外，邏輯事業具備晶片級物理資安防護功能的 NuMicro® M2354 微控制器，亦榮獲 EE Awards 台灣產品獎-年度最佳 MCU，以及 NPCM8mnx BMC 晶片通過 OCP S.A.F.E. 認證，符合最高標準的硬體與韌體安全性、開放性以及供應鏈信任。

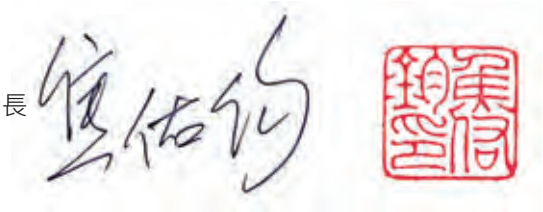
永續發展方面，華邦重視公司治理及落實環境永續，於 114 年，高雄廠首度參賽即榮獲環境部第七屆國家企業環保獎銀獎，並獲經濟部節能績優標竿獎金獎肯定；華邦亦於全球權威環境揭露平台 CDP（Carbon Disclosure Project）評比中，在「氣候變遷（Climate Change）」與「水安全（Water Security）」皆獲得 A 級佳績，名列 CDP A List；榮獲《天下雜誌》「企業減碳溫度計平台」評鑑為台灣半導體產業第一名；蟬聯「企業永續報告書白金獎」及 RBA VAP（Validated Assessment Program）認證最高白金等級等佳績，展現永續治理實力。邏輯事業亦由子公司新唐科技代表榮獲由國立中央大學台灣經濟發展研究中心與財團法人 21 世紀基金會共同主辦的「淨零產業競爭力特優獎」，並連續三年入選商業週刊「碳競爭力 100 強企業」。

未來展望

隨著人工智慧的應用不斷擴展，提供了全球產業技術整合與解決方案的無限創新空間，並帶動記憶體產業新一輪的景氣上升週期。秉持著「以綠色半導體技術豐富人類生活的隱形冠軍」為願景，我們將透過集團全球營運據點的協同合作，為未來世代創造長遠價值。

最後，謹代表華邦電子全體經營團隊，感謝各位股東長久的支持與鼓勵。

董事長暨執行長



B

公司簡介

(一) 設立日期及公司沿革

華邦成立於 76 年 9 月，84 年正式於台灣證券交易所掛牌上市。企業總部座落於台灣中部科學園區，在中科及南科各設有一座 12 吋高度智慧化和自動化晶圓廠。

做為同時擁有記憶體及邏輯積體電路之自有產品及技術的公司，華邦從產品設計、技術研發、晶圓製造到自有品牌行銷全球，致力提供全球客戶全方位積體電路產品及解決方案服務。核心產品包含快閃記憶體(Code Storage Flash Memory)、TrustME® 安全快閃記憶體、客製化記憶體解決方案（Customized Memory Solution，簡稱 CMS），並提供多樣化的邏輯積體電路產品及解決方案。華邦運用技術自主之優勢及謹慎規劃的產能策略，建立極具彈性的生產體系，並發揮產品組合相乘所產生之綜效，充分滿足客戶多元化需求、落實自有品牌之發展。產品應用於手持裝置應用、消費電子及電腦周邊市場，亦佈局於車用和工業用電子等高門檻且高品質要求的領域。

華邦在美國、中國、日本、德國、印度、韓國、香港、新加坡、以色列等地均設有據點，以組織健全的專業行銷團隊，就近服務客戶。在品質方面，華邦秉持追求卓越與零缺陷等高品質要求，通過多項品質及環安衛管理系統等國際標準認證，為台灣第一家取得車用功能安全最高標準 ISO 26262 認證的記憶體廠商。

華邦長期致力於強化公司治理，獲頒上市上櫃公司治理評鑑的肯定，並持續以客戶服務為導向，運用先進的半導體設計及生產技術，將「誠信經營、當責團隊、熱情學習、積極創新、永續貢獻」企業文化落實於各項經營活動中，努力朝向「以綠色半導體技術豐富人類生活的隱形冠軍」的願景目標邁進。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止對業務有重大影響事項

最新製程 CMS 16 奈米已投入量產。

(三) 最近年度及截至刊印日止重大轉投資關係企業情形

本公司轉投資關係企業狀況已於公開資訊觀測站公告申報，可至關係企業三書表專區查詢(https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=2344&year=&mtype=K&isnew=true)。

C

公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

115 年 3 月 15 日

職稱		國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)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(註 1)	股數	持股比率(註 2)	股數	持股比率(註 2)	股數	持股比率(註 2)			職稱	姓名	關係	
董事長		中華民國	焦佑鈞	男 61~70歲	112.05.30	3 年	76.09.04	63,472,995	1.59%	68,635,673	1.52%	14,000,630	0.31%	-	-	美國華盛頓大學電機碩士及管理學院研究碩士 華新麗華(股)公司董事長 新唐科技(股)公司董事長 本公司執行長(現任)	註 3	董事 董事	靳蓉 馬維欣	配偶 姻親	註 16
副董事長	法人	中華民國	金鑫投資(股)公司	-	112.05.30	3 年	103.06.17	240,003,072	6.03%	284,000,493	6.31%	-	-	-	-	-	註 4	-	-	-	
副董事長	代表人	中華民國	詹東義	男 61~70歲	-	-	98.06.19	551,000	0.01%	508,000	0.01%	-	-	-	-	美國加州大學柏克萊分校電機工程博士及史丹佛大學管理科學碩士 BCD Semiconductor CEO 本公司總經理 本公司副執行長(現任)	註 5	無	無	無	無
獨立董事		中華民國	徐善可	男 71~80歲	112.05.30	3 年	103.06.17	-	-	-	-	-	-	-	-	政大企研所碩士及美國華頓學院進修班 華晶科技(股)公司董事長 台灣光罩(股)公司董事長 世紀民生科技(股)公司董事長 本公司審計委員會召集人 (現任)	註 6	無	無	無	無
獨立董事		中華民國	左大川	男 71~80歲	112.05.30	3 年	108.06.14	-	-	-	-	-	-	-	-	美國加州大學柏克萊分校材料科學暨工程博士 美國 WaferTech 公司總經理 應用材料公司 CVD 部門總經理 台積電公司營運組織資深副總經理 本公司薪資報酬委員會召集人(現任)	註 7	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)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(註 1)	股數	持股比率(註 2)	股數	持股比率(註 2)	股數	持股比率(註 2)			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	管中閔	男 61~70歲	112.05.30	3 年	112.05.30	-	-	-	-	-	-	-	-	美國加州大學聖地牙哥分校經濟學博士 美國伊利諾大學香檳分校長聘副教授 臺灣大學經濟系教授 中央研究院經濟研究所特聘研究員、所長 行政院政務委員 行政院經濟建設委員會主任委員 國家發展委員會主任委員 臺灣大學校長 臺灣大學「臺大講座」教授與財務金融系特聘教授(現任)	註 8	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	李鐘培	男 61~70歲	112.05.30	3 年	112.05.30	-	-	-	-	-	-	-	-	政治大學資訊管理博士 約翰霍普金斯大學資訊管理碩士 喬治華盛頓大學企管碩士 台灣水泥(股)公司總經理 滙豐(台灣)商業銀行(股)公司總裁 緯來電視網(股)公司董事長(現任)	註 9	無	無	無	無
董事	中華民國	靳蓉	女 61~70歲	112.05.30	3 年	85.04.09	11,778,797	0.30%	14,000,630	0.31%	68,635,673	1.52%	-	-	美國華盛頓大學應用數學碩士 台灣大學數學系學士 本公司行政總監 華寶保種育種(股)公司董事長及執行長(現任)	註 10	董事長 兼任執行長 董事	焦佑鈞 馬維欣	配偶 姻親	無
董事 **法人**	中華民國	華新麗華(股)公司	-	112.05.30	3 年	76.09.04	883,848,423	22.20%	987,500,540	21.94%	-	-	-	-	-	註 11	-	-	-	-
董事 **代表人**	中華民國	潘文虎	男 61~70歲	-	-	109.06.12	-	-	-	-	-	-	-	-	美國杜蘭大學企管碩士 荷商飛利浦公司亞太區半導體部業務營運部財務長 荷商飛利浦公司台灣地區半導體部行銷業務部財務長 華新麗華(股)公司總經理 金澄建設(股)公司董事長及總經理(現任)	註 12	無	無	無	無
董事	中華民國	林之晨	男 41~50歲	112.05.30	3 年	106.06.13	-	-	-	-	-	-	-	-	美國紐約大學史登商學院企管碩士 台灣大學化工學士 台灣大哥大(股)公司董事及總經理(現任) 行政院智慧國家 2.0 推動小組委員暨其民間諮詢委員會委員	註 13	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)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(註 1)	股數	持股比率(註 2)	股數	持股比率(註 2)	股數	持股比率(註 2)			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	馬維欣	女 51~60歲	112.05.30	3 年	106.06.13	-	-	-	-	25,839.270	0.57%	-	-	清華大學人文學院哲學博士 北京大學高級管理人員工商管理碩士 美國加州大學柏克萊分校東方語文系學士 精金科技(股)公司董事長及總經理(現任)	註 14	董事長 兼任執行長 董事	焦佑鈞 靳蓉	姻親 姻親	無
董事	美國	ELAINE SHIHLAN CHANG	女 41~50歲	112.05.30	3 年	112.05.30	-	-	-	-	4,000	0.00%	-	-	賓州大學華頓商學院碩士 衛斯理女子學院經濟系學士 時代華納雜誌部門客戶行銷經理 谷歌財務分析經理 嘉利實業(股)公司海外事業部總經理 雲朗觀光集團副總經理(現任)	註 15	無	無	無	無

註1： 選任時持有股份之「持股比率」欄係以當期已發行普通股股數 3,980,000,193 股為基準。

註2： 「持股比率」欄係以 115 年 3 月 15 日已發行普通股股數 4,500,000,193 股為基準。

註3： 兼任金鑫投資(股)公司、澄和投資(股)公司董事長。兼任 Nuvoton Technology Holdings Japan 代表董事。兼任新唐科技(股)公司、華新麗華(股)公司、華新科技(股)公司、臺灣水泥(股)公司、聯亞科技(股)公司、金澄建設(股)公司、Winbond International Corporation、Winbond Electronics Corporation America、Atfields Manufacturing Technology Corporation、Nuvoton Technology Corporation America 及松勇投資(股)公司董事。

註4： 金鑫投資(股)公司擔任本公司監察人期間為自 103 年 6 月 17 日起至 106 年 6 月 12 日。兼任華新麗華(股)公司副董事長、兼任新唐科技(股)公司、瀚宇博德(股)公司、華寶保種育種(股)公司、白石(股)公司及環宇投資(股)公司董事。

註5： 詹東義先生自 98 年 6 月 19 日至 106 年 6 月 12 日擔任本公司董事。109 年 6 月 12 日至 112 年 5 月 30 日擔任本公司副董事長。兼任 Winbond Electronics Corporation America、華邦集成電路(蘇州)有限公司董事長。兼任華東科技(股)公司、Winbond Electronics Corporation Japan、Winbond International Corporation 及 Winbond Technology Ltd 董事。

註6： 兼任怡忠科技(股)公司、耀迅科技(股)公司及友元投資(股)公司董事長。兼任宜鼎國際(股)公司及越峯電子材料(股)公司董事。

註7： 兼任建碁(股)公司獨立董事。兼任鈺祥企業(股)公司董事。

註8： 兼任中華民國中山學術文化基金會副董事長。兼任財團法人長風文教基金會、財團法人龍應台文化基金會、財團法人中華教育文化基金會、財團法人兩岸共同市場基金會、財團法人趙廷箴文教基金會、財團法人俞國華文教基金會董事。兼任雲象科技(股)公司、神達控股(股)公司獨立董事。兼任亞太政經研究協會理事長。兼任中央研究院評議員。

註9： 兼任緯來電視網(股)公司、台泥資訊(股)公司、澤緯影藝(股)公司、雲濟控股(股)公司、任開數位媒體行銷(股)公司、豐緯創新科技(股)公司、海的究研所生物科技(股)公司、影一數位(股)公司董事長。兼任影一製作所(股)公司、台灣通運倉儲(股)公司、達和航運(股)公司、凱基人壽保險(股)公司、凱基金融控股(股)公司、LAND & SEA CAPITAL CORP.董事。兼任思照社流日本株式會社負責人。兼任科科科技(股)公司、大同(股)公司獨立董事。

註10： 兼任華邦電子(香港)有限公司及華寶保種育種(股)公司董事長。兼任 Winbond Electronics Corporation America 董事。兼任慶安投資(股)公司、佑祥投資(股)公司、澄和投資(股)公司、正法寶藏(股)公司及華邦集成電路(蘇州)有限公司監察人。兼任華寶保種育種(股)公司執行長。

註11： 兼任瀚宇彩晶(股)公司、華新科技(股)公司、華東科技(股)公司、金鑫投資(股)公司、采邑(股)公司、漢友創業投資(股)公司、華新能源電纜系統(股)公司、華拓綠資源(股)公司、華新電通(股)公司、金澄建設(股)公司、銘懋工業(股)公司、環宇投資(股)公司、廣泰金屬工業(股)公司及華寶保種育種(股)公司董事。

註12： 兼任華新(南京)置業開發有限公司副董事長。兼任南京華新物業管理有限公司、華新國際投資有限公司、Joint Success Enterprises Limited 及華新(中國)投資有限公司董事。

註13： 兼任之初創業投資管理顧問(股)公司、之質(股)公司、本誠創業投資(股)公司、本慧創業投資(股)公司、疊代人才顧問(股)公司、晨風投資有限公司、晨昀投資(股)公司、晨門投資有限公司、慧摩投資(股)公司、台大校友創業投資管理顧問(股)公司、台灣大影視(股)公司、台灣史丹比特系列電影(股)公司、富昇數位(股)公司、台灣客服科技(股)公司、台灣大數位服務(股)公司、台信財產保險代理人(股)公司、台灣大動力服務(股)公司、富信新零售(股)公司、富樹林媒體科技(股)公司、富天下媒體科技(股)公司、優視傳播(股)公司、永佳樂有線電視(股)公司、鳳信有線電視(股)公司、聯禾有線電視(股)公司、觀天下有線電視事業(股)公司、富邦能源(股)公司及利通管理顧問(股)公司、匯旭電力(股)公司董事長。兼任 AppWorks Ventures II Limited、AppWorks Ventures III Limited、AppWorks IV Limited、AppWorks Fund IV Admin Global Limited、AppWorks Global Limited、AppWorks Growth Opportunity Limited、91APP, Inc.、Dcard Holdings Ltd.、EZTable, Ltd.、VIV3 Inc.、LetsVibe Pte. Ltd.、SOUL PARKING TECHNOLOGIES PTE. LTD.、Primehealth Innovations Pte. Ltd、Sampingan Pte. Ltd.、點點全球(股)公司、WeMo (Cayman) Corp.、威摩科技(股)公司、威翔車聯網(股)公司、連線商業銀行(股)公司、Bridge Mobile Pte Ltd、台信電訊(股)公司、大富媒體科技(股)公司、臺北文創開發(股)公司、台固媒體(股)公司、富邦媒體科技(股)公司董事。兼任台信電訊(股)公司、台灣史丹比特系列電影(股)公司、大富媒體科技(股)公司、台灣固網(股)公司、台固媒體(股)公司、富樹林媒體科技(股)公司、富天下媒體科技(股)公司及台固新創投資(股)公司總經理。

註14： 兼任金蘋果投資(股)公司、銀網投資(股)公司及火炬投資(股)公司董事長。兼任瀚宇彩晶(股)公司、漢唐集成(股)公司、白石(股)公司及 Hanns Blegrain Ltd 董事。

註15： 兼任雲品國際酒店(股)公司董事。

註16： 本公司董事長兼任執行長係為率領經營團隊有效率執行董事會決策，因應前述情形，本公司董事會獨立董事席次為 4 席，且董事會過半數席次非由公司經理人或員工擔任。

註17： 本公司董事為法人股東之主要股東。

115 年 3 月 15 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
華新麗華(股)公司	華邦電子股份有限公司(6.09%)、金鑫投資股份有限公司(6.04%)、榮江股份有限公司(5.00%)、東元電機股份有限公司(4.75%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管利國皇家銀行(新加坡)有限公司投資專戶(4.13%)、瀚宇彩晶股份有限公司(3.09%)、焦佑慧(2.73%)、佑祥投資股份有限公司(1.79%)、慶安投資股份有限公司(1.79%)、玉星企業股份有限公司(1.78%)
金鑫投資(股)公司	華邦電子股份有限公司(37.69%)、華新麗華股份有限公司(36.99%)、瀚宇彩晶股份有限公司(4.43%)、焦佑鈞(3.14%)、焦佑倫(3.14%)、焦佑衡(3.14%)、焦佑麒(3.14%)、華新科技股份有限公司(1.86%)、瀚宇博德股份有限公司(1.34%)、信昌電子陶瓷股份有限公司(0.72%)

註18： 上表主要股東為法人者其主要股東

115 年 3 月 15 日

法人名稱	法人之主要股東
華邦電子股份有限公司	華新麗華股份有限公司(21.93%)、金鑫投資股份有限公司(6.31%)、華南商業銀行信託部受託保管安聯台灣科技證券投資信託基金專戶(1.72%)、新制勞工退休基金１００年第１次全權委託復華投資專戶 (1.65%)、匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶(1.59%)、焦佑鈞(1.52%)、花旗(台灣)商業銀行受託保管瑞銀歐洲ＳＥ投資專戶(1.24%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管瑞穗證券股份有限公司投資專戶(1.20%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.00%)、洪白雲(0.96%)
金鑫投資股份有限公司	同註 17
榮江股份有限公司	田江股份有限公司(48.43%)、環華豐股份有限公司(51.57%)
東元電機股份有限	寶佳資產管理股份有限公司(17.45%)、華新麗華股份有限公司(10.81%)、元大台灣高股息基金專戶(5.45%)、嘉源投資有限公司(5.40%)、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(2.85%)、合遠國際投資有限公司(2.36%)、菱光科技股份有限公司(2.20%)、東光投資股份有限公司(1.50%)、光元實業股份有限公司(1.25%)、英毅國際投資股份有限公司(1.05%)
瀚宇彩晶股份有限公司	金鑫投資股份有限公司(10.84%)、華新麗華股份有限公司(10.48%)、華邦電子股份有限公司(5.24%)、焦佑麒(2.59%)、精金科技股份有限公司(1.97%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(0.90%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(0.90%)、花旗（台灣）商業銀行受託保管 iShares 核心 MSCI 新興市場 ETF 投資專戶(0.89%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管先進信託公司法人完全國際股票市場指數信託 II 投資專戶(0.52%)、花旗（台灣）商業銀行受託保管 DFA 投資多元集團之新興市場核心證券 2 組合投資專戶(0.49%)
佑祥投資股份有限公司	焦佑衡(23.03%)、焦佑麒(23.03%)、焦佑鈞(22.78%)、焦佑倫(22.78%)、慶安投資股份有限公司(4.85%)、焦佑慧(3.03%)、靳蓉(0.25%)、李淑娟(0.25%)
慶安投資股份有限公司	焦佑衡(22.22%)、焦佑麒(22.22%)、焦佑鈞(21.56%)、焦佑倫(21.56%)、焦佑慧(10.00%)、佑祥投資股份有限公司(1.11%)、靳蓉(0.67%)、李淑娟(0.67%)
玉星企業股份有限公司	環華豐股份有限公司(55.94%)、田江股份有限公司(41.70%)、榮江股份有限公司(2.34%)、江素芬(0.02%)
華新科技股份有限公司	華新麗華股份有限公司(18.30%)、瀚宇博德股份有限公司(9.03%)、精成科技股份有限公司(4.36%)、華東科技股份有限公司(2.74%)、焦佑衡(2.65%)、花旗(台灣)商業銀行受託保管馬來西亞銀行證券私人有限公司-內部交易平台-客戶帳戶投資專戶(2.33%)、智嘉投資股份有限公司(1.37%)、金鑫投資股份有限公司(1.27%)、采邑股份有限公司(1.10%)、華邦電子股份有限公司(1.09%)
瀚宇博德股份有限公司	華新科技股份有限公司(20.32%)、華新麗華股份有限公司(12.06%)、嘉聯益科技股份有限公司(5.44%)、金鑫投資股份有限公司(3.55%)、焦佑衡(2.19%)、行行投資有限公司(2.15%)、洪白雲(1.91%)、花旗(台灣)商業銀行受託保管瑞銀歐洲 SE 投資專戶(1.77%)、信昌電子陶瓷股份有限公司(1.07%)、匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司(1.04%)
信昌電子陶瓷股份有限公司	華新科技股份有限公司(43.13%)、華東科技股份有限公司(0.75%)、廖盛棋(0.64%)、焦佑衡(0.62%)、達和航運股份有限公司(0.55%)、千如電機工業股份有限公司(0.47%)、花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶(0.34%)、黃宗元(0.30%)、花旗(台灣)商業銀行受託保管瑞銀歐洲 SE 投資專戶(0.25%)、蘇煐煐(0.24%)

董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 焦佑鈞先生	焦佑鈞先生自 76 年起擔任本公司董事長迄今，目前亦擔任執行長。在此之前，曾於業界或公協會組織擔任多項職務，97~ 108 年擔任新唐科技(股)公司董事長，75~83 年間擔任華新麗華(股)公司董事長。焦先生並於 96~102 年間擔任台灣區電機電子工業同業公會理事長。此外，焦先生於 108 年獲得 ERSO Award 及當選工研院第八屆院士殊榮。	1.焦董事長與靳董事為配偶關係；與馬董事為姻親關係。 2.現任本公司執行長。	-
副董事長 金鑫投資(股)公司(代表人：詹東義先生)	詹東義先生於 109 年 3 月升任本公司副執行長，在此之前為本公司總經理。詹先生曾任職 Intel 高級工程師、Cypress 技術經理、Siliconix 技術經理、本公司銷售中心副總經理、BCD Semiconductor CEO 等職務，於專業領域具有 34 年以上之技術及管理經驗。	為法人董事代表人，現任本公司副執行長	-
獨立董事(審計委員會召集人) 徐善可先生	徐善可先生為耀迅科技(股)公司以及怡忠科技(股)公司之董事長；亦擔任宜鼎國際(股)公司及越峯電子材料(股)公司之董事。徐先生自 78 年 9 月進入裕隆企業集團，曾任董事長特別顧問、裕隆汽車副總經理及總管理處副執行長，並負責集團對外投資，迄 101 年底退休。任職期間亦曾出任集團轉投資之裕融企業(股)公司、台灣光罩(股)公司、華晶科技(股)公司、世紀民生(股)公司及立生半導體(股)公司等上市櫃公司之董事長。在裕隆集團任職之前，徐先生活躍於金融圈，自 67 年至 78 年分別於美國大通銀行和信孚銀行擔任徵信授信、企業融資或投資銀行部門主管。徐先生亦曾擔任台灣創投公會副理事長。徐先生曾獲頒交通大學傑出校友、傑出財務主持人和呂鳳章管理獎章等榮譽。	徐獨立董事於選任前二年及任職期間，經本公司查證內外部公示資料，均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性要求，任職期間並依法令賦予之職權，充分發揮監督功能及參與制定重要決策。	-
獨立董事(薪資報酬委員會召集人) 左大川先生	左大川先生從 93 年起至 107 年退休前，擔任台灣積體電路(股)公司(TSMC)的資訊技術/資材暨風險管理資深副總經理暨資訊長，並歷任相關營運組織及子公司多項經理人職務， 包括 103 年至 104 年擔任台積固態照明(股)公司及台積太陽能(股)公司的董事長暨執行長，90 年至 94 年擔任 Wafertech LLC.總經理，87 年至 90 年擔任 TSMC 營運資深副總經理，86 年至 87 年擔任 TSMC 全球行銷業務資深副總經理，以及 85 年至 86 年間時任 TSMC 研究發展/技術發展副總經理。加入台積公司前，左博士曾擔任全球第一大半導體設備供應商--美商應用材料公司(Applied Materials, Inc.)的金屬化學氣相沉積(Metal CVD Division)與先進化學氣相沉積技術(CVD II-Advanced Technology)兩個部門總經理。 78 年至 83 年間，左博士為 SGS-Thomson 公司晶圓廠廠長及副總經理，在此之前則任職於德州儀器。	左獨立董事於選任前二年及任職期間，經本公司查證內外部公示資料，均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性要求，任職期間並依法令賦予之職權，充分發揮監督功能及參與制定重要決策。	1
獨立董事 管中閔先生	管中閔先生曾擔任美國伊利諾大學香檳分校長聘副教授、臺灣大學經濟系教授、中央研究院經濟研究所特聘研究員、所長、行政院政務委員、行政院經濟建設委員會主任委員、國家發展委員會主任委員、臺灣大學校長。現職為臺灣大學「臺大講座」教授與財務金融系特聘教授。擁有美國加州大學聖地牙哥分校經濟學博士學位。	管獨立董事於選任前二年及任職期間，經本公司查證內外部公示資料，均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性要求，任職期間並依法令賦予之職權，充分發揮	2

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
		監督功能及參與制定重要決策。	
獨立董事 李鐘培先生	李鐘培先生現任緯來電視網(股)公司董事長、影一製作所(股)公司執行長、台泥資訊(股)公司董事長及任開數位媒體行銷(股)公司董事長。 李先生具備深厚的金融專業背景及跨產業管理經驗，歷任滙豐(台灣)商業銀行總經理暨臺灣區總裁且為首位台籍總裁、環球企業金融及資本市場負責人、花旗銀行臺灣區財務長、中國信託商業銀行資深副總經理暨資本市場處總處長。 李先生於 106 年出任台灣水泥(股)公司總經理，致力循環經濟產業、優化智能系統，並持續推動 ESG；自 106 年起擔任台泥資訊(股)公司董事長，致力成為企業數位轉型與智慧製造之重要夥伴，提供專業之企業資源規劃、資訊系統管理、資訊安全及先進 AI 服務。嗣於 111 年起陸續擔任緯來電視網(股)公司董事長與任開數位媒體行銷(股)公司董事長，將專業拓展至媒體、影、視、音與電商產業，致力於將人工智慧與影音及電商產業結合。 李先生擁有政治大學資管博士學位，約翰霍普金斯大學資訊管理碩士及喬治華盛頓大學企管碩士。	李獨立董事於選任前二年及任職期間，經本公司查證內外部公示資料，均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性要求，任職期間並依法令賦予之職權，充分發揮監督功能及參與制定重要決策。	1
董事 靳蓉女士	靳蓉女士現任華寶保種育種(股)公司董事長及執行長，97~111 年擔任新唐科技(股)公司董事。靳女士於本公司擔任過多項職務，包括 91 年至 95 年擔任知識資訊管理單位副總經理、90 年擔任總稽核及 87 年至 89 年擔任財務中心副總經理等職。靳女士於擔任本公司財務中心副總經理任內曾當選年度最佳財務主管。加入本公司前，靳女士曾於華新麗華(股)公司擔任總稽核一職，於專業領域累積有 30 年以上之經驗。	靳董事與焦董事長為配偶關係；與馬維欣董事為姻親關係。	-
董事 華新麗華(股)公司(代表人：潘文虎先生)	潘文虎先生自 108 年至 115 年 1 月屆齡退休前，擔任華新麗華(股)公司總經理，協助董事長推動公司營運策略之規劃與執行；目前擔任華新集團關係企業要職。潘先生加入華新麗華(股)公司前，曾任荷商飛利浦公司亞太區半導體部業務營運部財務長、荷商飛利浦公司台灣地區半導體部行銷業務部財務長等。	為法人董事代表人。	-
董事 林之晨先生	林之晨先生 108 年起擔任台灣大哥大總經理，同時於他 98 年創立的 AppWorks 擔任董事長暨合夥人。AppWorks 是亞洲最活躍的創業加速器與創投機構之一，與台灣大哥大於 108 年形成策略聯盟。在林之晨先生的帶領下，台灣大哥大營收成長超過 65%，市佔率從 27% 躍升至 32%，並成功透過與新創合作，升級為科技電信集團，營收、獲利屢創新高。 林之晨先生畢業於台灣大學化工系、輔修經濟，於紐約大學史騰商學院取得企管碩士。88 年開始創業，先後在台北與紐約共同創辦 AI 企業軟體服務商碩網資訊、3D 遊戲開發商 Muse Games 等新創。他從 98 年起，在 MR JAMIE 網誌、社群媒體發表文章，讀者遍佈全球。 工作之餘，林之晨先生也積極參與公共事務，特別關注提升台灣在全球的角色。自 105 年起，他代表台灣擔任 APEC 企業諮詢委員會 (ABAC) 成員，促進 APEC 數位經濟發展。他同時擔任行政院智慧國家 2.0 推動小組委員暨其民間諮詢委員會委員，在人工智慧、加密貨幣以及資安等前緣領域，提供專業意見。	林之晨先生連任本公司第十三屆董事，其餘均符合《公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法》所列之獨立性要求。	-

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事 馬維欣女士	馬維欣女士現任精金科技(股)公司董事長暨總經理，金蘋果投資(股)公司、銀網投資(股)公司及火炬投資(股)公司董事長；亦擔任瀚宇彩晶(股)公司、漢唐集成(股)公司、白石(股)公司及 Hanns Blegrain Ltd 董事。馬博士於 101 年 3 月至 104 年 3 月間擔任瀚宇彩晶(股)公司董事長，以及 87 年 8 月至 100 年 7 月間擔任元大證券投資信託(股)公司董事長。	馬董事與焦董事長及靳蓉董事為姻親關係。	-
董事 ELAINE SHIHLAN CHANG 女士	ELAINE SHIHLAN CHANG 女士畢業於美國衛斯理女子學院經濟系學士，並擁有賓州大學華頓商學院碩士學位。自 93 年至 105 年間，於美國及新加坡，分別擔任時代華納雜誌部門客戶行銷經理以及谷歌財務分析經理職位。之前任職於嘉利實業股份有限公司海外事業部總經理，管理海外投資事業。現職為雲朗觀光集團之副總經理。	ELAINE SHIHLAN CHANG 女士於 112 年首次擔任本公司董事，其餘均符合《公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法》所列之獨立性要求。	-

註：本公司透過搜尋引擎查詢確認，本公司全體董事截至目前均未有公司法第 30 條各款情事。

董事會多元化

本公司治理實務守則第二十條明訂董事會成員多元化政策如下：

本公司之董事會應向股東會負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

本公司之董事會結構，應考量公司經營發展規模、主要股東持股情形及成員多元化，如具備不同專業背景、性別、年齡、國籍、種族、族裔及文化或工作領域等，衡酌實務運作需要，決定 5 人以上之適當董事席次。

董事會成員組成宜注重性別平等，並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：

- 營運判斷能力
- 會計及財務分析能力
- 經營管理能力
- 危機處理能力
- 產業知識
- 國際市場觀
- 領導能力
- 決策能力

本公司第十三屆(112 年~115 年)董事會成員多元化政策之具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
>1/2 獨立董事席次連續任期不逾 3 屆	達成
女性董事席次>=2 席	達成
兼任經理人之董事<董事席次 1/3	達成
主要股東席次 2 席	達成

董事會成員多元化落實情形

職稱	姓名	性別	個別董事背景					多元化領域				性別占全體董事比例		獨董占全體董事比例	兼任經理人之董事占全體董事比例	全體董事年齡分佈情形	
			經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	資訊	環境	經濟	人群	風險管理/危機處理	男	女			50歲以上	50歲以下
董事長	焦佑鈞	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	73%	27%	36%	18%	82%	18%
副董事長	金鑫投資(股)公司 (代表人：詹東義)	男	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓						
獨立董事	徐善可(連任第4屆)	男	✓	✓	✓	✓			✓	✓	✓						
獨立董事	左大川(連任第3屆)	男	✓	✓	✓		✓	✓		✓	✓						
獨立董事	管中閔(第1屆)	男		✓		✓		✓	✓	✓	✓						
獨立董事	李鐘培(第1屆)	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓						
董事	靳蓉	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓						
董事	華新麗華(股)公司 (代表人：潘文虎)	男	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓						
董事	林之晨	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓						
董事	馬維欣	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓						
董事	ELAINE SHIHLAN CHANG	女	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓						

本公司第 13 屆董事會女性董事席次未達三分之一，其原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施如下：

原因：本公司第十三屆全體董事業經 112 年 5 月 30 日股東常會選任，女性董事 3 席，佔全體董事席次比例 27%，符合當時相關法令規定。

採行措施：董事會將依本公司治理實務守則第 20 條提名下一屆董事及獨立董事候選人，並將不同性別董事席次達三分之一設定為長期目標，逐步落實董事成員多元化政策。

董事會獨立性：董事會為華邦公司最高治理單位，第 13 屆董事會由 11 位董事組成，獨立董事 4 席，女性董事 3 席，未兼任經理人或員工身分之董事達董事席次三分之二以上，具配偶及二親等以內之親屬關係者 3 人，未超過董事會半數之席次，符合證券交易法第 26 條之 3 規定情事；董事會成員皆具有豐富產業經營經驗，且年齡層分布廣，學識、專業經歷涵蓋不同領域，具備執行董事職務所必須之能力，能督導及提供建設性的意見與策略。法人董事華新麗華股份有限公司及金鑫投資股份有限公司為本公司主要股東。其中華新麗華股份有限公司是本公司創始股東及設立以來最大的股東，並一直擔任本公司董事至今；依前述評估結果，本公司董事會具備獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 3 月 15 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	持股比率（註 2）	股數	持股比率（註 2）	股數	持股比率（註 2）			職稱	姓名	關係	
執行長	中華民國	焦佑鈞	男	94.06.10	68,635,673	1.52%	14,000,630	0.31%	-	-	美國華盛頓大學電機碩士及管理學院研究碩士 華新麗華(股)公司董事長 新唐科技(股)公司董事長 本公司執行長(現任)	註 5	無	無	無	註 3
副執行長	中華民國	詹東義	男	98.02.09	508,000	0.01%	-	-	-	-	美國加州大學柏克萊分校電機工程博士及史丹佛大學管理科學碩士 BCD Semiconductor CEO 本公司總經理 本公司副執行長(現任)	註 6	無	無	無	無
總經理	中華民國	陳沛銘	男	109.03.01	1,084,230	0.02%	-	-	-	-	美國底特律大學電機工程學碩士及國立臺灣大學管理學院 EMBA 碩士 本公司 DRAM 產品事業群副總經理 新唐科技(股)公司董事長 本公司總經理(現任)	本公司關係企業董事長/董事	無	無	無	無
財務主管暨執行副總經理	中華民國	范祥雲(註 7)	男	108.08.01	406,933	0.01%	-	-	-	-	國立中正大學企業管理學碩士 新唐科技(股)公司行政管理中心副總經理 本公司客製化記憶體事業群副總經理 本公司執行副總經理(現任)	本公司關係企業董事長/董事	無	無	無	無
副總經理	中華民國	蔡金峯(註 8)	男	100.11.01	211,060	0.00%	-	-	-	-	美國猶他大學材料科學工程博士 聯華電子(股)公司副處長 旭晶能源科技(股)公司副總經理 本公司銷售中心副總經理 本公司品質暨環安衛中心副總經理(現任)	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	盧文華	男	108.11.01	843	0.00%	35,000	0.00%	-	-	國立臺灣大學材料科學與工程研究所碩士 本公司高雄廠建廠規劃小組技術副總監 本公司記憶 IC 製造事業群技術副總監 本公司記憶 IC 製造事業群副總經理(現任)	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	洪文章	男	109.07.01	139,077	0.00%	4,160	0.00%	-	-	中華大學工業工程與系統管理研究所碩士 本公司快閃記憶體產品行銷企劃中心協理 本公司銷售中心協理 本公司銷售中心副總經理(現任)	本公司關係企業董事	無	無	無	無

職 稱	國籍	姓 名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率（註２）	股數	持股比率（註２）	股數	持股比率（註２）			職稱	姓名	關係	
副總經理	中華民國	林任烈	男	111.10.01	524,225	0.01%	-	-	-	-	國立成功大學電機工程研究所碩士 新唐科技(股)公司微控制器產品中心協理 新唐科技(股)公司微控制器應用事業群副總經理 本公司快閃記憶體 IC 事業群副總經理(現任)	本公司關係企業董事長/董事/監察人	無	無	無	無
副總經理	韓國	朴山河	男	113.08.01	100,000	0.00%	10,612	0.00%	-	-	韓國仁荷大學電子工程所碩士 微安科技(股)公司技術督導 本公司客製化記憶體設計中心技術副總監 本公司客製化記憶體事業群副總經理(現任)	無	無	無	無	無
副總經理暨資訊長	中華民國	蔡明怡(註9)	女	112.08.16	98,000	0.00%	-	-	-	-	國立台灣大學電信工程學研究所博士 MediaTek 資深工程師 eBay 資深經理 Ctrip 資料科學處長 本公司資料科學小組技術副總監 本公司資訊技術中心資訊長(現任)	本公司關係企業董事	無	無	無	無
協理	中華民國	張書政	男	113.07.16	69,850	0.00%	-	-	-	-	國立交通大學光電工程所碩士 本公司品質保證處處長 本公司供應鏈管理中心技術副總監 本公司供應鏈管理中心協理(現任)	本公司關係企業董事	無	無	無	無
公司治理主管、財務主管、協理暨財務長	中華民國	周致中(註10)	男	111.12.01	254,266	0.01%	27,862	0.00%	-	-	國立政治大學商學院經營管理碩士及國立臺灣科技大學化學工程技術研究所碩士 本公司生產暨外包管理中心技術副總監 本公司財務中心財務長 本公司集團賦能群專業副總監(現任)	本公司關係企業董事/監察人 精金科技(股)公司董事	無	無	無	無
會計主管暨處長	中華民國	楊金鳳	女	109.03.01	226,748	0.01%	-	-	-	-	國立政治大學會計研究所碩士 本公司財務中心專業督導 本公司會計處副處長 本公司會計處處長(現任)	本公司關係企業董事/監察人 開鴻能源股份有限公司監察人(華邦法人代表)	無	無	無	無
策略長	美國	Eungjoon Park (註 11)	男	97.08.04	-	-	-	-	-	-	美國加州大學柏克萊分校電機碩士 Azalea Microelectronics Corp.副總經理 NexFlash Technologies Inc.執行副總經理 Winbond Electronics Corp. America 執行副總經理 Winbond Electronics Corp. America 總經理 Winbond Electronics Corp. America 策略長(現任)		無	無	無	無
研發主管暨技術長	中華民國	白培霖	男	103.10.01	117	0.00%	-	-	-	-	美國加州大學柏克萊分校電機工程系博士 登峰半導體(股)公司總經理	本公司關係企業總經理	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率（註２）	股數	持股比率（註２）	股數	持股比率（註２）			職稱	姓名	關係	
											南亞科技(股)公司副總經理 敦泰電子(股)公司副總經理 本公司 Embedded Memory 事業群副總經理 本公司製程技術研發群副總經理 本公司先進技術研發群技術長(現任)					
公司治理主管暨處長	中華民國	沈亮雯(註 12)	女	114.03.01	-	-	-	-	-	-	美國美利堅大學華盛頓法學院碩士及國立臺北科技大學智慧財產權研究所碩士 本公司法務及智權處專業經理 本公司法務及智權處副處長 本公司法務及智權處處長(現任)	創智智權管理顧問(股)公司董事(華邦法人代表)	無	無	無	無

註1： 以上經理人之定義係依財政部台財證三字第 0920001301 號函解釋包括總經理、副總經理、協理、財務主管及會計主管等。

註2： 「持股比率」欄係以 115 年 3 月 15 日已發行普通股股數 4,500,000,193 股為基準。

註3： 本公司董事長兼任執行長係為率領經營團隊有效率執行董事會決策，因應前述情形，本公司董事會獨立董事席次為 4 席，且董事會過半數席次非由公司經理人擔任。

註4： 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管兼任本公司之子公司之其他職務明細，請參閱公開資訊觀測站關係企業三書表專區查詢。

註5： 請參閱董事資料註 3。

註6： 請參閱董事資料註 5。

註7： 范祥雲先生自 114 年 3 月 1 起擔任本公司財務主管。

註8： 蔡金峯先生自 100 年 11 月 1 日起至 114 年 9 月 30 日止擔任本公司經理人，上表之資訊謹揭露其擔任本公司經理人之終止日為止。

註9： 蔡明怡女士自 115 年 2 月 10 日起擔任本公司副總經理。

註10： 周致中先生自 111 年 12 月 1 日起至 114 年 2 月 28 日止擔任本公司經理人，上表之資訊謹揭露其擔任本公司經理人之終止日為止。

註11： Eungjoon Park 先生自 97 年 8 月 4 日起至 114 年 7 月 31 日止擔任本公司經理人，上表之資訊謹揭露其擔任本公司經理人之終止日為止。

註12： 沈亮雯女士自 114 年 3 月 1 起擔任本公司治理主管。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱		姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註5)		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(%)(註5)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註8)
			報酬(A)(註1)		退職退休金(B) (註2)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)				薪資、獎金及特支費等(E) (註6)		退職退休金(F)(註2)		員工酬勞(G)(註7)						
																	本公司		財務報告內所有公司(註9)				
			本公司	財務報告內所有公司(註9)	本公司	財務報告內所有公司(註9)	本公司	財務報告內所有公司((註9)	本公司	財務報告內所有公司((註9)	本公司	財務報告內所有公司(註9)	本公司	財務報告內所有公司(註9)	本公司	財務報告內所有公司(註9)	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司(註9)	
董事長		焦佑鈞	-	-	-	-	34,317	34,317	5,880	6,480	總額 40,197 占比 1.01%	總額 40,797 占比 1.03%	15,348	15,348	-	-	235	-	235	-	總額 55,780 占比 1.41%	總額 56,380 占比 1.42%	2,820
副董事長	法人	金鑫投資(股)公司																					
	代表人	詹東義																					
董事		靳蓉																					
董事	法人	華新麗華(股)公司																					
	代表人	潘文虎																					
董事		林之晨																					
董事		馬維欣																					
董事		ELAINE SHIHLAN CHANG																					
獨立董事		徐善可	2,400	2,668	-	-	17,158	17,158	3,360	3,628	總額 22,918 占比: 0.58%	總額 23,454 占比: 0.59%	-	-	-	-	-	-	-	-	總額 22918 占比 0.58%	總額 23,454 占比: 0.59%	-
獨立董事		左大川																					
獨立董事		管中閔																					
獨立董事		李鐘培																					

1.本公司「董事薪資報酬與董事會績效評估辦法」明訂董事及獨立董事酬金，其薪酬視公司長、短期發展計劃所需並參考同業通常水準、公司營運表現及參酌董事會績效評估結果議定；個人薪酬水準依董事會合議制精神，以均等為原則，必要時得視職責不同或事實需要調整。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任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：1,326

註1： 係最近年度董事之報酬（包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等）。

註2： 退職退休金係包括：

a. 適用「勞工退休金條例」之退休金制度，即新制退休金，係當年度依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之金額。

b. 適用「勞動基準法」之退休金制度，即舊制退休金，係按員工每月薪資總額百分之二提撥，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之金額。

c. 除前述依法提撥之退休金外，另含應依法給付之退休金及依本公司退休辦法給付之退休金。

註3： 本公司 114 年度董事酬勞經董事會決議通過提撥 1%，依會計師查帳過之獲利狀況，1%計 51,475 仟元。

註4： 係最近年度董事之相關業務執行費用（包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等）。

註5： 係以占本公司 114 年度個體財務報告稅後純益 3,961,929 仟元計算。

註6： 係最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註7： 本公司董事會已決議通過 114 年度員工酬勞總額。

註8： a.本欄係公司董事領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

註9： 係合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司董事各項酬金之總額。

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	本公司及所有轉投資事業(註)
低於 1,000,000 元	詹東義、潘文虎		詹東義、潘文虎	
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）	金鑫投資(股)公司、華新麗華(股)公司		金鑫投資(股)公司、華新麗華(股)公司	
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	焦佑鈞、靳蓉、徐善可、左大川、管中閔、李鐘培、林之晨、馬維欣、ELAINE SHIHLAN CHANG	金鑫投資(股)公司、靳蓉、華新麗華(股)公司、林之晨、馬維欣、ELAINE SHIHLAN CHANG、徐善可、左大川、管中閔、李鐘培	靳蓉、徐善可、左大川、管中閔、李鐘培、林之晨、馬維欣、ELAINE SHIHLAN CHANG	金鑫投資(股)公司、靳蓉、華新麗華(股)公司、林之晨、馬維欣、ELAINE SHIHLAN CHANG、徐善可、左大川、管中閔、李鐘培
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）		焦佑鈞		
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）			焦佑鈞	焦佑鈞
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）				
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）				
100,000,000 元以上				
總計	13 人		13 人	

(二) 總經理及副總經理之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)（註 1）		退職退休金(B)（註 2）		獎金及特支費等等(C)（註 3）		員工酬勞金額(D)（註 4）				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例（%）（註 6）		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註 7)
		本公司	財務報告內所有公司（註 5）	本公司	財務報告內所有公司（註 5）	本公司	財務報告內所有公司（註 5）	本公司		財務報告內所有公司（註 5）		本公司	財務報告內所有公司（註 5）	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
執行長	焦佑鈞	58,276	60,408	1,729	1,836	25,746	25,746	1,335	-	1,335	-	總額 87,086 占比 2.20%	總額 89,325 占比 2.25%	14
副執行長	詹東義													
總經理	陳沛銘													
財務主管暨執行副總經理	范祥雲													
副總經理	盧文華													
副總經理	洪文章													
副總經理	林任烈													
副總經理	蔡金峯(註 8)													
副總經理	朴山河													

註1： 係最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註2： 退職退休金係包括：

a. 適用「勞工退休金條例」之退休金制度，即新制退休金，係當年度依員工每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之金額。

b. 適用「勞動基準法」之退休金制度，即舊制退休金，係按員工每月薪資總額百分之二提撥，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之金額。

c. 除前述依法提撥之退休金外，另含應依法給付之退休金及依本公司退休辦法給付之退休金。

註3： 係最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4： 本公司董事會已決議通過 114 年度員工酬勞總額。

註5： 係合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註6： 係以占本公司 114 年度個體財務報告稅後純益 3,961,929 仟元計算。

註7： 係填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

註8： 蔡金峯先生自 100 年 11 月 1 日起至 114 年 9 月 30 日止擔任本公司經理人，上表之資訊謹揭露其擔任本公司經理人之終止日為止。

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	本公司及所有轉投資事業(註)
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）	詹東義、范祥雲、盧文華、洪文章、林任烈、蔡金峯	范祥雲、盧文華、洪文章、林任烈、蔡金峯
10,000,000 元（含）~ 15,000,000 元（不含）	焦佑鈞、陳沛銘、朴山河	焦佑鈞、詹東義、陳沛銘、朴山河
15,000,000 元（含）~ 30,000,000 元（不含）		
30,000,000 元（含）~ 50,000,000 元（不含）		
50,000,000 元（含）~ 100,000,000 元（不含）		
100,000,000 元以上		
總計	9 人	9 人

註：計算級距時係將各總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業之酬金予以併入計算。

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例（%）(註 2)
執行長	焦佑鈞	-	1,801	1,801	0.045%
副執行長	詹東義				
總經理	陳沛銘				
財務主管暨執行副總經理	范祥雲				
副總經理	蔡金峯(註 3)				
副總經理	盧文華				
副總經理	洪文章				
副總經理	林任烈				
副總經理	朴山河				
協理暨資訊長	蔡明怡				
協理	張書政				
公司治理主管、財務主管、協理暨財務長	周致中(註 4)				
會計主管暨處長	楊金鳳				
策略長	Eungjoon Park(註 5)				
研發主管暨技術長	白培霖				
公司治理主管暨處長	沈亮雯(註 6)				

註1： 本公司董事會已決議通過 114 年度員工酬勞總額。

註2： 係以佔本公司 114 年度個體財務報告稅後純益 3,961,929 仟元計算。

註3： 蔡金峯先生自 100 年 11 月 1 日起至 114 年 9 月 30 日止擔任本公司經理人，上表之資訊謹揭露其擔任本公司經理人之終止日為止。

註4： 周致中先生自 111 年 12 月 1 日起至 114 年 2 月 28 日止擔任本公司公司經理人，上表之資訊謹揭露其擔任本公司經理人之終止日為止。

註5： Eungjoon Park 先生自 97 年 8 月 4 日起至 114 年 7 月 31 日止擔任本公司經理人，上表之資訊謹揭露其擔任本公司經理人之終止日為止。

註6： 沈亮雯女士自 114 年 3 月 1 起擔任本公司公司治理主管。

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

1. 最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益之比例分析

職稱	酬金總額占稅後純益之比例(%)			
	114 年度		113 年度	
	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	1.99%	2.01%	6.13%	6.62%
總經理及副總經理	2.20%	2.25%	14.80%	14.99%

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、訂定酬金之程序

(1.1) 董事

本公司章程第二十二條 : 本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不高於 1%為董事酬勞。

本公司薪資報酬委員會依公司章程、本公司「董事薪資報酬與董事會績效評估辦法」、董事會成員年度自評結果及年度獲利狀況扣除累積虧損後，建議董事酬勞，並經董事會決議通過後，報告股東會。

(1.2) 總經理及副總經理

本公司經理人之薪資報酬依公司章程及「經理人薪資報酬與績效評估管理辦法」辦理，包含薪資、獎金及員工酬勞之制度與標準，並提報薪酬委員會並經董事會通過後發放。

(2) 與經營績效及未來風險之關聯性

本公司為降低營運風險，自 100 年起成立薪資報酬委員會，視當年度經營狀況、衡酌未來經營風險及相關法令後，每年定期檢討董事及經理人年度績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，以謀求本公司永續經營與風險控管之平衡。綜上所述，本公司董事、經理人之酬金與經營績效具關聯性。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

1. 114年度董事會開會8次(A)，董事出列席情形如下

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出（列）席率(%)（B/A）	備註
董事長	焦佑鈞	8	0	100	
副董事長	金鑫投資(股)公司 (代表人：詹東義)	8	0	100	
獨立董事	徐善可	8	0	100	
獨立董事	左大川	7	1	88	
獨立董事	管中閔	7	1	88	
獨立董事	李鐘培	6	2	75	
董事	靳　蓉	7	1	88	
董事	華新麗華(股)公司 (代表人：潘文虎)	8	0	100	
董事	林之晨	8	0	100	
董事	馬維欣	7	0	88	
董事	ELAINE SHIHLAN CHANG	8	0	100	

2. 證券交易法第14條之3所列董事會決議事項：本公司已設置審計委員會，故不適用。

3. 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

4. 董事對利害關係議案迴避之執行情形

董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形	備註
副董事長金鑫投資股份有限公司(代表人詹東義先生)、林之晨董事	解除本公司董事之競業禁止限制案。	與董事自身有利害關係	不參與表決	第十三屆第十四次
焦佑鈞董事長、靳蓉董事、副董事長金鑫投資(股)公司(代表人詹東義先生)、徐善可獨立董事	出租南港世界明珠 14 樓部份面積及停車位予子公司新唐科技(股)公司作為營運之用案。	與董事自身有利害關係	不參與表決	第十三屆第十五次
副董事長金鑫投資(股)公司(代表人詹東義先生)	經理人詹東義先生之酬金及參與員工持股信託方案。	與董事自身有利害關係	不參與表決	第十三屆第十五次
焦佑鈞董事長、靳蓉董事、副董事長金鑫投資(股)公司(代表人詹東義先生)	經理人焦佑鈞先生之酬金案。	與董事自身有利害關係	不參與表決	第十三屆第十五次
焦佑鈞董事長、靳蓉董事、副董事長金鑫投資(股)公司(代表人詹東義先生)、董事華新麗華(股)公司(代表人潘文虎先生)	本公司參與認購華新麗華(股)公司民國 114 年現金增資發行新股案。	與董事自身有利害關係	不參與表決	第十三屆第十七次
管中閔獨立董事	解除本公司董事之競業禁止限制案。	與董事自身有利害關係	不參與表決	第十三屆第十八次
焦佑鈞董事長、靳蓉董事、副董事長金鑫投資(股)公司(代表人詹東義先生)	經理人焦佑鈞先生參與員工持股信託方案。	與董事自身有利害關係	不參與表決	第十三屆第十八次

5. 董事會評鑑執行情形

本公司自 100 年起建立董事會績效評估制度，以衡量董事會在領導公司的策略方向及監督公司營運管理之運作，以增益股東長期價值，相關評估結果由董事會議事事務單位彙總後，提報薪資報酬委員會及董事會，並據此擬定提升董事會效能計畫。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
1 年 1 次(每年 12 月進行評估)	114.1.1-114.12.31	董事會 董事成員 功能性委員會	成員自評	**(1) 董事會** A 對公司營運之參與程度 B 提升董事會決策品質 C 董事會組成與結構 D 董事之選任及持續進修 E 內部控制	**董事會評估結果** 1.評估結果：董事會「董事會組成與結構」評分較低。 2.加強面向 (1) 本公司 115 年股東常會全面改選董事，考量公司經營發展規模、主要股東持股情形及成員多元化，調整董事會組成結構。 (2) 邀請董事親自或以視訊方式列席公司股東常會。
				(2) 個別董事成員 **A 公司目標與任務之掌握** **B 董事職責認知** **C 對公司營運之參與程度** **D 內部關係經營與溝通** **E 董事之專業及持續進修** **F 內部控制**	**個別董事成員評估結果** 1.評估結果：評估項目評分皆較去年提升
				(3) 功能性委員會(審計委員會) **A 對公司營運之參與程度** **B 功能性委員會職責認知** **C 提升功能性委員會決策品質** **D 功能性委員會組成及成員選任** **E 內部控制**	**功能性委員會(審計委員會)評估結果** 1.評估結果：審計委員會：除「對公司營運之參與程度」評分較低，其他項目皆為滿分。 2.加強面向： 預先提供功能性委員會開會時間，以利委員預留時間出席。
				(4) 功能性委員會(薪資報酬委員會) A 對公司營運之參與程度 B 功能性委員會職責認知 C 提升功能性委員會決策品質 D 功能性委員會組成及成員選任	**功能性委員會(薪資報酬委員會)評估結果：** 1.評估結果：「對公司營運之參與程度」 及「提升功能性委員會決策品質」評分較低 2.加強面向：預先提供功能性委員會開會時間，以利委員預留時間出席；提升資訊完整性，必要時，邀請相關經理人員或其他人員列席說明。 註：各項評估結果已提報 3 月薪資報酬委員會及董事會。

6. 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) 本公司持續提供多面向研習課程，強化董事會成員決策能力，114 年分別於 5 月 15 日及 11 月 13 日舉辦研習及講座。

(2) 策略研討會於每季定期董事會前或視營運需要召開，董事列席該會議了解公司財務、業務狀況及重大營運策略之擬定及相關計畫之執行；本公司致力提昇公司資訊透明度，法人說明會每季召開，向外界說明營運及財務狀況，相關資訊皆於公開資訊觀測站及本公司網站公告。

(3) 114 年已再次委外辦理董事會績效評估作業，藉由專家意見回饋，省視並調整，以提昇董事會運作效能，相關內容請詳公司網站。

(二) 審計委員會職責及運作情形

114 年度審計委員會開會 8 次(A)，審計委員出席情形如下：

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
審計委員會召集人	徐善可	8	0	100	
審計委員	左大川	7	1	88	
審計委員	管中閔	7	1	88	
審計委員	李鐘培	7	1	88	

審計委員會工作重點如下，運作情形及議案內容請參下表

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

- 其他應記載事項

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

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項

審計委員會 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	公司對審計委員會意見之處理
114.02.18 第三屆第十二次	民國113年度營業報告書及財務報告案。	無	通過	無
	民國113年度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等案。	無	通過	無
	民國113年度盈餘分派案。	無	通過	無
	民國 113 年度內部控制制度聲明書案。	無	通過	無
	修正本公司內部控制制度案。	無	修正通過	同意
	增加資本支出預算案。	無	通過	無
	委任勤業眾信聯合會計師事務所年度報酬案。	無	通過	無
	解除本公司董事之競業禁止限制案。	無	通過	無
	核定本公司民國 114 年預先核准簽證會計師事務所提供之非確信服務類型及服務清單案。	無	通過	無
	解任周致中先生財務主管、公司治理主管及經理人身分案。	無	通過	無
	委任范祥雲執行副總經理兼任本公司財務長及財務主管案。	無	通過	無
114.03.14 第三屆第十三次	向金融機構申請聯合授信案。	無	通過	無
	出租南港世界明珠14樓部份面積及停車位予子公司新唐科技(股)公司作為營運之用案。	無	通過	無
114.05.05 第三屆第十四次	造具本公司民國114年第1季合併財務報告案。	無	通過	無
	增加資本支出預算案。	無	通過	無
	自集中交易市場取得上市公司股份案。	無	通過	無
114.06.17 第三屆第十五次	參與認購華新麗華(股)公司民國 114 年現金增資發行新股案。	無	通過	無
114.08.05 第三屆第十六次	民國 114 年第 2 季合併財務報告案。	無	通過	無
	民國 114 年上半會計年度擬不分派盈餘亦不彌補虧損案。	無	通過	無
	增加資本支出預算案。	無	通過	無
	解除董事之競業禁止限制案。	無	通過	無
114.10.27 第三屆第十七次	增加資本支出預算案。	無	通過	無
114.11.04 第三屆第十八次	民國 114 年第 3 季合併財務報告案。	無	通過	無
	增加對開鴻能源(股)公司之承諾出資額度案。	無	通過	無
	修正本公司會計制度案。	無	通過	無
	更換委任會計師案。	無	通過	無
	擬定本公司民國 115 年度稽核計畫案。	無	通過	無
	同意本公司簽證事務所(即勤業眾信聯合會計師事務所)施錦川會計師覆核本公司民國 114 年度決算書表之非確信服務案。	無	通過	無
114.12.19 第三屆第十九次	擬變更資本支出項目並追加資本支出預算案。	無	通過	無
	向金融機構申請 5 年期中期授信額度案。	無	通過	無
	修正本公司股務單位內部控制制度案。	無	通過	無

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

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

董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形	備註
徐善可先生	出租南港世界明珠 14 樓部份面積及停車位予子公司新唐科技(股)公司作為營運之用案。	與董事自身有利害關係	不參與表決	第三屆第十三次
管中閔先生	解除董事之競業禁止限制案。	與董事自身有利害關係	不參與表決	第三屆第十六次

3. 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）

溝通原則：

(1) 獨立董事與內部稽核主管，就稽核業務執行狀況透過單獨會議進行溝通，內部稽核單位依年度稽核計劃執行查核作業，內部稽核主管按月於稽核報告完成後，呈報獨立董事(審計委員會召集人)同意，另依召集人審閱意見強化查核重點，且於稽核項目完成之次月底前交付各獨立董事查閱。

(2) 內部稽核主管按季於審計委員會及董事會進行稽核業務報告。

(2.1) 民國 114 年度獨立董事與內部稽核主管的溝通事項

審計委員會日期	溝通重點	建議及公司處理執行結果
114.02.18 第三屆第十二次	• 本公司民國 113 年第 4 季稽核業務報告 ➢ 113 年度第 4 季追蹤前期缺失的改善情形。 ➢ 113 年度第 4 季稽核計畫及查核發現。 ➢ 113 年度第 4 季資安議題報告。 • 本公司民國 113 年度內部控制制度自行評估情形。 • 本公司民國 113 年度內部控制制度聲明書。 • 修正本公司內部控制制度，增訂基層員工範圍。	• 全體獨立董事皆無反對意見。 • 全體獨立董事皆無反對意見。 • 本公司民國 113 年度內部控制制度聲明書於審議同意後送董事會決議。 • 本公司內部控制制度於審議同意後送董事會決議。
114.05.05 第三屆第十四次	• 本公司民國 114 年度第 1 季內部稽核業務報告 ➢ 114 年度第 1 季追蹤前期缺失的改善情形。 ➢ 114 年度第 1 季稽核計畫的查核發現。 ➢ 114 年度第 1 季資安議題報告。	• 全體獨立董事皆無反對意見。
114.08.05 第三屆第十六次	• 本公司民國 114 年第 2 季稽核業務報告 ➢ 114 年度第 2 季追蹤前期缺失的改善情形。 ➢ 114 年度第 2 季稽核計畫及查核發現。 ➢ 114 年度第 2 季資安議題報告。	• 全體獨立董事皆無反對意見。
114.11.04 第三屆第十八次	• 本公司民國 114 年第 3 季稽核業務報告 ➢ 114 年度第 3 季追蹤前期缺失的改善情形。 ➢ 114 年度第 3 季稽核計畫及查核發現。 ➢ 114 年度第 3 季資安議題報告。 • 擬訂本公司民國 115 年度稽核計畫之風險評估作業報告。 • 本公司民國 115 年度稽核計畫。	• 全體獨立董事皆無反對意見。 • 全體獨立董事皆無反對意見。 • 本公司民國 115 年度稽核計畫於審議同意後送董事會決議。

(2.2) 獨立董事與會計師之溝通情形

獨立董事應每半年及認為必要時得與會計師進行財務狀況溝通，獨立董事與會計師之溝通情形如下

日期	溝通重點	建議及公司處理執行結果
114.02.18 (第三屆第十二次審計委員會會前會)	•會計師與獨立董事溝通 113 年度集團查核規劃及關鍵查核事項(KAM)查核結果	•全體獨立董事皆無反對意見
114.08.05 (第三屆第十六次審計委員會會前會)	•會計師與獨立董事溝通 114 年度第 2 季合併財報核閱結果 •會計師與獨立董事溝通產業創新條例修正案	•全體獨立董事皆無反對意見

(三) 薪資報酬委員會組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

本公司薪資報酬委員會委員計 4 人，由全體獨立董事組成。

115年3月15日

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集人/獨立董事	左大川	註	註	1
委員/獨立董事	徐善可	註	註	-
委員/獨立董事	管中閔	註	註	2
委員/獨立董事	李鐘培	註	註	1

註：請參閱第 11-14 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

本公司薪資報酬委員會，負責訂定與檢討本公司董事及經理人之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構及個別薪資報酬，並將所提建議提交董事會討論。

薪資報酬委員會職責如下：

(1) 定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。

(2) 訂定並定期檢討董事及經理人年度績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(3) 定期評估董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

(4) 第五屆委員任期：自 112 年 5 月 30 日起至 115 年 5 月 29 日止，114 年度薪資報酬委員會開會 5 次(A)，委員出席情形如下：

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	左大川	4	1	80	
委員	徐善可	5	0	100	
委員	管中閔	5	0	100	
委員	李鐘培	4	1	80	

其他應記載事項：

(4.1) 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無此情形。

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

(4.3) 最近年度薪資報酬委員會討論議案與決議結果及公司對成員意見處理情形：

薪資報酬委員會	討論事由	決議結果	公司對成員意見之處理
114.02.18 第五屆第八次	解任周致中先生財務主管、公司治理主管及經理人身分案。	通過	無
	委任范祥雲執行副總經理兼任本公司財務長及財務主管案。	通過	無
	委任沈亮雯副處長為本公司公司治理主管案。	通過	無
114.03.14 第五屆第九次	第十三屆董事之民國 113 年度個別董事酬勞案。	通過	無
	第十三屆董事之民國 114 年個別薪資報酬案。	通過	無
	本公司經理人酬金案。	通過	無
	經理人參與員工持股信託方案。	通過	無
	經理人焦佑鈞先生之酬金案。	通過	無
114.05.05 第五屆第十次	核發特別獎金予會計主管楊金鳳女士案。	通過	無
114.08.05 第五屆第十一次	修正本公司「經理人薪資報酬與績效評估管理辦法」案。	通過	無
	本公司副總經理蔡金峯先生退休案。	通過	無
	本公司經理人之個別薪資報酬案。	通過	無
	本公司經理人焦佑鈞先生參與員工持股信託方案。	通過	無
114.11.04 第五屆第十二次	續委任白培霖先生為本公司顧問並仍擔任本公司研發主管案。	通過	無
	發放退職金予前策略長 John Park 先生案。	通過	無
	訂定本公司民國 114 年度董事酬勞提撥比率案。	通過	無
	訂定本公司民國 114 年度員工酬勞提撥比率及發放方式案。	通過	無

(四) 永續發展委員會組成、職責及運作情形

1. 永續發展委員會成員資料

115年3月15日

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形
召集人/董事長	焦佑鈞	註	註
委員/獨立董事	左大川	註	註
委員/獨立董事	徐善可	註	註
委員/獨立董事	管中閔	註	註
委員/獨立董事	李鐘培	註	註

註：請參閱第 11-14 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

2. 永續發展委員會職責如下

(1) 擬訂企業永續政策與相關管理方針。

(2) 擬定永續發展短、中、長期策略及目標。

(3) 公司永續發展執行情形與成效之檢討、追蹤與修訂。

(4) 每年定期向董事會報告委員會執行成果。

3. 民國114年永續發展委員會，共開會4次，出席率100%(含委託出席)，重要議案摘要如下

日期	重要議題摘錄
114.03.14	1. 永續供應鏈議題報告： (1) 2025 永續供應鏈組工作目標與策略 (2) 2025 永續供應鏈組各季 Major Task 2. 綠色產品議題報告： (1) 新產品的設計與工作創新計劃 (2) 綠電產品 - 碳排放資料揭露、與客戶需求與綠電產品出貨現況 3. 本公司國際財務報導準則(下稱 IFRS)永續揭露準則之導入計畫進度報告： (1) 依金管會於 2023 年 8 月 17 日發布之「我國接軌 IFRS 永續揭露準則藍圖」，本公司屬實收資本額新台幣 100 億元以上之公司，應於 2026 年適用 IFRS 永續揭露準則（即 2027 年揭露依 IFRS 永續揭露準則編製之 2026 年永續資訊，並揭露於年報永續資訊專章）。本公司將依主管機關發布參考指引及相關規定，持續控管導入計畫之執行情形。 (2) 專案小組成員異動。 (3) IFRS 永續揭露準則導入計畫執行進度表。 (4) IFRS 永續揭露準則與現行永續資訊之差異分析。
114.05.05	1. 環境永續議題報告: (1) 環境永續組執行 2025 年節能減碳進度報告(包含申請 SBTi 進度)。 2. 人權與社會共融議題報告: (1) Y2025 Major Tasks 進度。 (2) Y2025Q1 人權業務。 3. 公司治理組議題報告: (1) 2025 年重大性分析報告。 (2) 標普全球企業永續評鑑成果報告。 4. 本公司國際財務報導準則(下稱 IFRS)永續揭露準則之導入計畫進度報告:

日期	重要議題摘錄
	(1) 依金管會於 2023 年 8 月 17 日發布之「我國接軌 IFRS 永續揭露準則藍圖」，本公司屬實收資本額新台幣 100 億元以上之公司，應於 2026 年適用 IFRS 永續揭露準則(即 2027 年揭露依 IFRS 永續揭露準則編製之 2026 年永續資訊,並揭露於年報永續資訊專章)。本公司將依主管機關發布參考指引及相關規定，持續控管導入計畫之執行情形。 (2) 永續風險與機會辨認進度報告。 5. 通過本公司 2024 年永續報告書。
114.08.05	1. 綠色產品議題報告： (1) 新產品的設計與創新計劃暨綠色產品節碳效益。 (2) 綠電產品–策略性客戶出貨現況與綠電產品的推廣。 2. 永續供應鏈議題報告： (1) 2025 永續供應鏈組 H1 工作成果。 (2) 2025 永續供應鏈組工作策略與目標績效。 3. 本公司國際財務報導準則(下稱 IFRS)永續揭露準則之導入計畫進度報告。
114.12.19	1. 公司治理議題報告： (1) 2025 執行成果。 (2) 2026 執行計劃。 2. 環境永續議題報告： (1) 環境永續組執行 2025 年節能減碳進度報告 (包含申請 SBTi 進度)。 3. 人權與社會共融議題報告： (1) 短中長期策略目標。 (2) Y2025 Major Tasks。 (3) Y2025 下半年人權業務。 (4) Y2026 短期目標與 Major Tasks。 4. 本公司民國 114 年第 3 季國際財務報導準則永續揭露準則之導入計畫進度報告

註：114年12月19日已呈報第十三屆第二十一次董事會當年度永續發展推動情形。

(五) 風險管理委員會組成、職責及運作情形

1. 風險管理委員會成員資料：

115年3月15日

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形
召集人/董事長	焦佑鈞	註	註
委員/獨立董事	徐善可	註	註
委員/獨立董事	左大川	註	註
委員/獨立董事	管中閔	註	註
委員/獨立董事	李鐘培	註	註

註：參閱第11-14頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

2. 風險管理委員會職責如下

(1) 負責綜理公司整體之風險管理，擬訂風險管理政策、架構、建立質化與量化之管理標準，並視公司實際發展需要或客觀環境變動調整。

(2) 執行董事會風險管理決策，並檢視公司整體風險管理機制之發展、建置及執行效能。

(3) 訂定風險胃納，並檢視及管理公司整體風險。

(4) 協助與監督各單位進行風險管理活動及協調風險管理功能跨單位之互動與溝通。

(5) 視環境改變調整風險類別與承擔方式。

(6) 依董事會要求執行其他與職責有關之事項。

3. 114年度風險管理委員會開會2次，出席率100%(含委託出席)，重要議案摘要如下

會議日期	重要議題摘要
114.03.14	風險管理小組運作進度報告
114.11.04	風險管理小組運作進度報告

註：114 年 12 月 19 日已呈報第十三屆第二十一次董事會當年度風險管理委員會運作情形。

(六) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司參酌台灣證券交易所股份有限公司 「上市上櫃公司治理實務守則」及本公司內部相關規定，訂定本公司治理實務守則，並已揭露於本公司網站。	無
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司股務管理部專責處理各項股務相關事宜，股東建議、疑義或糾紛等均依「公開發行股票公司股務處理準則」及股務單位內部控制制度標準規範辦理。	無
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 本公司依法規揭露主要股東及主要股東之最終控制者名單。	無
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 關係企業均視為獨立第三人，各項交易遵循本公司「集團企業、特定公司及關係人相互間財務業務相關作業規範」辦理，本著公平合理之原則，明定價格條件與支付方式，杜絕非常規交易情事；重大交易均依前述規範提報董事會決議或股東會報告。	無
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司已制訂「防範內線交易管理程序」，規範董事不得於封閉期間內(年度財務報告公告前30日，和每季財務報告公告前15日)交易本公司發行之有價證券，本公司並於前述封閉期間前，以電子郵件提醒董事遵守相關規定，該程序已揭露於公司網站。另本公司也按月定期向內部人及全體員工進行宣導，提醒內部人及全體員工不得利用內線消息買賣股票。	無
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一) 本公司治理實務守則第二十條明訂本公司之董事會結構，考量公司經營發展規模、主要股東持股情形及成員多元化，如具備不同專業背景、性別、年齡、國籍、種族、族裔及文化或工作領域等；本公司董事會成員已符合前述目標，第十三屆(112年~115年)董事會具體管理目標及落實情形，請參年報第14頁。	無
(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		(二) 本公司已設置永續發展委員會、風險管理委員會、經理人培訓委員會、職工福利委員會、勞工退休準備金監督委員會、環境安全衛生委員會及專利委員會等委員會。	無
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三) 依本公司「董事薪資報酬與董事會績效評估辦法」，董事會成員於每年12月就董事會、董事成員及功能性委員會(薪酬委員會\審計委員會)等範疇，以董事自評方式進行績效評估，評估結果由董事會議事事務單位彙總後，提報薪酬委員會及董事會，並作為提名董事續任之參考之一。相關內容請參閱董事會運作情形資訊。	無
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 本公司依「會計師法」及「會計師職業道德規範」訂定「會計師評估及績效考核辦法」，審計委員每年12月依前述辦法就簽證會計師之專業能力、配合度及獨立性等面向進行評估，包含檢查是否為公司董事或股東、是否於本公司支薪及確認其是否為利害關係人等項目，最近一年度評估結果提報115年2月10日審計委員會及董事會，併同簽證會計師事務所提供之審計品質指標(AQI)報告做為委任會計師之參考依據，該指標報告依據金管會發布之「會計師事務所編製審計品質指標(AQI)指引」，包含專業性指標(查核經驗、訓練時數、流動率、專業支援)、品質控管指標(會計師負荷、查核投入、案件品質管制複核(EQCR)複核情形、品管支援能力)、獨立性(非審計服務、客戶熟悉度)、監督(外部檢查缺失及處分、主管機關發函改善)、創新能力等構面。；另簽證會計師對於委辦事項及其本身有直接或利害關係者需迴避，會計師之輪調亦遵守相關規定辦理。	無

<table>
<tr><th rowspan="2">評估項目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？</td><td>V</td><td></td><td>本公司自108年3月起設立公司治理主管，確保遵守董事會及股東會作業程序及相關法規，並協助董事會成員之間及董事與經理部門之間資訊交流與溝通。
當年度業務執行情形如下：

1. 彙總各提案單位擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送，並視議案內容通知相關人員列席說明。(114年召開8次)
2. 每半會計年度邀請會計師與全體審計委員單獨溝通，並列席董事會報告查核內容，或會計領域相關議題。
3. 辦理股東常會日期事前登記、製作開會通知書、議事手冊、議事錄，並依規定期限之前公開相關資料，同步提供英譯版供全球投資人閱覽。(114年召開1次)
4.依公司產業特性，舉辦多元化研習課程。(114年分別於114年5月15日及114年11月13日舉辦研習講座)。
5.依「董事薪資報酬及董事會績效評估辦法」於12月進行董事成員年度自評；114年亦委外進行董事會績效評估。
公司治理主管進修情形：
<table>
<tr><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr>
<tr><td>114.05.02</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>114年度防範內線交易宣導會</td><td>3</td></tr>
<tr><td>114.05.15</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>生成式AI新興技術與應用落地趨勢及CES觀展分析;民主供應鏈的困境？ 川普2.0下的台日半導體產業新課題</td><td>3</td></tr>
<tr><td>114.05.15</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>俄烏戰爭對歐洲安全及其對中小型國家的影響; 戰略轉變中的南韓外交：在中美競爭下的應變與選擇</td><td>3</td></tr>
<tr><td>114.08.22</td><td>中華民國工商協進會</td><td>2025台新新光淨零高峰論壇</td><td>3</td></tr>
<tr><td>114.11.13</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>全球經貿局勢的挑戰與因應；策略領導：商業構想的基石
量子科學探索：量子計算發展與半導體產業策略機會</td><td>4.5</td></tr>
<tr><td>114.11.21</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會</td><td>3</td></tr>
<tr><td>114.11.27</td><td>中華民國企業永續發展協會</td><td>UNFCCC COP30 後自然議題觀察暨自然正向轉型研討會</td><td>3</td></tr>
</table></td><td>無</td></tr>
<tr><td>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？</td><td>V</td><td></td><td>本公司與利害關係人均保持暢通之溝通管道，並於公司網站設置利害關係人專區，妥適回應利害關係人所關切之重要議題。</td><td>無</td></tr>
<tr><td>六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？</td><td></td><td>V</td><td>本公司股務業務自行辦理。</td><td>不適用</td></tr>
</table>

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	
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一) 本公司定期於公司網站上揭露財務業務(月\季\年度)及公司治理等相關資訊。	無
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		(二) 本公司重大訊息均依本公司「發言人及代理人暨媒體受訪作業辦法」及「內部重大資訊處理作業辦法」對外公布，另由投資人關係部門負責公司資訊之蒐集及揭露，法人說明會相關資訊同步放置於本公司網站，本公司網站具有繁中、簡中、英文等多種語系，便於外界了解。	無
(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		(三) 本公司於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	無
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		1. 本公司網站於企業永續項下，已揭露公司治理\綠色製造\利害關係人專區等及相關內部規章等，網址：https://esg.winbond.com/ 2. 董事進修之情形：本公司每年均安排董事進修課程，另不定期提供外界單位舉辦之專業進修課程資訊予董事，各董事進修情形請參閱公開資訊觀測站\公司治理\董事及監察人相關資訊\董事及監察人出(列)席董事會及進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形(個別)。 3. 董事出席情形：請參閱本年報第24頁董事會運作情形。 4. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司自民國104年起購買責任保險，請參閱公開資訊觀測站公司治理/ 董事及監察人投保責任險情形。	無

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。
為強化資訊公開，法人說明會每季召開1次，俾助於外界即時了解。

(七) 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

本公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形如下

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ （上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。）	V		本公司於民國104年成立「華邦企業社會責任(CSR)推行委員會」為公司推動永續發展之主要治理核心，經由不斷精進，華邦於民國111年5月將原「華邦企業社會責任(CSR) 推行委員會」調整組織為「永續發展委員會 (ESG Committee)」，將組織層級上升至董事會層級，由董事長擔任委員會主席，以及4名獨立董事組成委員會，民國114年共召開4次會議。本委員會之宗旨為規劃公司永續發展策略及目標，擬定因應行動方案，整合公司資源並實踐各項永續議題，提升營運競爭力。 永續發展委員會下設立永續辦公室(ESG Office)及環境永續、綠色產品、人權與社會共融、永續供應鏈及公司治理等五個功能小組，每季報告治理、經濟、環境、人群(含人權)之重大主題執行成效與下一季度規劃，每年定期向董事會報告永續發展委員會執行成果，以確保企業永續發展相關工作的推動與落實。 本公司定期向董事會報告永續策略及執行進度，以利董事會了解公司各組織之執行情形以及檢視策略的制定與進展。 民國114年共召開8次董事會會議，報告永續議題包含： · 誠信經營推動情形 · 智慧財產管理計畫及執行情形 · 再生能源規劃進度報告 · 溫室氣體盤查執行情形 · IFRS 永續揭露準則執行情形 · 永續發展推動情形 · 與利害關係人溝通情形 董事會亦盡督導及指導之責，即時提問與反饋敦促經營團隊進行調整。 詳細資訊請見華邦企業永續網站之公司治理相關頁面 (https://esg.winbond.com/our-focuses/governance/board-of-directors)	無
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？ （上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。）	V		本公司永續發展委員會與永續辦公室密切關注國際永續標準與規範發展、世界經濟論壇(World Economic Forum,WEF)全球風險報告以及產業發展趨勢，以「利害關係人高度關注，對公司營運衝擊影響顯著，同時符合華邦永續管理發展目標優先性」之重大性原則進行環境、社會、治理、風險管理(含供應鏈管理、氣候相關風險與機會、資訊系統安全管理及個資保護)等議題之衝擊鑑別評估，訂定目標與管理策略，詳細資訊請參閱永續報告書。 同時，華邦於董事會轄下設置風險管理委員會，並透過組織現有部門或風險職責單位針對其負責之作業範疇進行風險管理，於民國 112 年董事會通過修正「風險管理委員會組織規程」，以及訂定本公司「風險管理政策及程序」，針對當代企業面臨的「策略」、「營運」、「財務」、「資訊安全」等4 大風險類型進行積極管理，並針對各項營運活動事前的評估、避險、預防損失與危機處理發展出全面的計畫和流程，定期呈報予管理階層及治理單位，確保達成所有企業風險控管之目標。詳細資訊請參閱本年報「風險事項分析及評估」說明，「風險管理政策及程序」(https://www.winbond.com/export/sites/winbond/about-winbond/investor/compliance/file/Risk-Management-Policy-and-Procedures-C.pdf) 或華邦企業永續網站之風險管理(https://esg.winbond.com/our-focuses/governance/risk-management)。	無

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>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?</td><td>V</td><td></td><td>(一) 華邦集團各生產據點均取得ISO14001環境管理系統驗證 (本公司企業永續-能源與溫室氣體管理網頁 https://esg.winbond.com/our-focuses/environment/energy-and-carbon-emissions-management)，以改善管理精神運作。以公司主體為邊界依循其公司規範定期執行管理系統內部稽核，每年由國際驗證公司執行外部稽核以確保系統運作。
<table>
<tr><th>公司</th><th>廠區</th><th>驗證機構</th><th>有效日期</th><th>涵蓋範圍</th></tr>
<tr><td rowspan="2">華邦電子</td><td>中科廠</td><td>DQS Inc.</td><td>114.06.21~117.08.11</td><td>臺中市大雅區科雅一路8號</td></tr>
<tr><td>高雄廠</td><td>DQS Inc.</td><td>114.10.03~117.11.03</td><td>高雄市路竹區路科五路35號</td></tr>
<tr><td rowspan="2">新唐科技</td><td>研新廠</td><td>DQS Inc.</td><td>114.06.26~117.10.31</td><td>新竹市科學工業園區研新三路四號</td></tr>
<tr><td>日本新唐</td><td>JQA</td><td>112.11.21~115.11.20</td><td>Nagaokakyo City, Kyoto 617-8520, Japan</td></tr>
</table></td><td>無</td></tr>
<tr><td>(二)公司是否致力於提升各項能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</td><td>V</td><td></td><td>(二) 本公司為提升能資源之利用效率，建立ISO 46001水資源效率管理系統(本公司企業永續-水資源管理網頁https://esg.winbond.com/our-focuses/environment/water-management)與ISO 50001能源管理系統(本公司企業永續-能源與溫室氣體管理網頁)，針對各項重要能資源之使用率均設定關鍵績效指標（KPI），並每年設定目標及實施管理方案，以持續推進各項用水、用電及廢棄物產出之減量或增加廢棄物再利用率，每季由總經理親自審查執行結果及目標達成狀況。由於廠房於設計之初，即已納入妥善的回收體系，且工廠生產所產生的廢水、廢熱及廢棄物，亦均以回收再利用為優先考量，已有效減少資源消耗及環境衝擊。114年華邦台灣單位產品用水量約143公升/layer(層-12吋晶圓當量光罩)、全廠用水回收率約82.7%，符合自訂目標值全廠用水回收率不低於80%並符合科學園區環評承諾，本公司不僅以符合法規為基本要求，更務求讓每一滴水發揮最大功效，減少污水排放。114年華邦台灣新增節能措施已減少約24.5百萬度電力。114年華邦台灣單位產品用電量83.9百萬焦耳/layer(層-12吋晶圓當量光罩)，達成自訂目標值每年單位產品用電量YoY減量1%(113年單位產品用電量85.8百萬焦耳/layer），單位產品用電量YoY減少約2.2%，未來持續透過推動設備汰換、用量減少、程序優化、智慧節能、效能提升等節能計畫增加環境永續效益。對於未來研發先進技術與產能的擴充，本公司持續推動各項節能計畫並提高能源使用效率，降低環境衝擊。在持續推動廢棄物回收再利用努力下，本公司採取製程化學品減量、延長化學品使用週期與零配件更換時間等源頭改善方式，降低廢棄物產生量；再透過確實分類收集，提高廢棄物回收可行性。114年華邦台灣廢棄物回收率約93.7%，符合自訂目標值90%以上之回收率。</td><td>無</td></tr>
<tr><td>(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</td><td>V</td><td></td><td>(三)本公司關注溫室氣體效應造成之氣候變遷對環境及營運之衝擊，除落實減少水電等能資源及原物料耗用及減廢等管理方案以達成KPI目標進而達到節能減碳目的外，亦自89年起即參與台灣及世界半導體協會PFCs溫室氣體排放減量計畫，透過製程調整、替代氣體使用、設置PFCs削減設備等措施，減少溫室氣體排放。歷年PFCs減量成果均通過國際驗證公司查驗，本公司並因此曾榮獲經濟部工業局頒發「產業自願性溫室氣體排放減量績優廠商」榮譽。除此之外，為了作為節能減碳及溫室氣體減量策略之制訂參考，本公司亦每年執行溫室氣體盤查並登錄至環境部國家溫室氣體登錄平台與本公司企業永續-能源與溫室氣體管理網頁https://esg.winbond.com/our-focuses/environment/waste-management。
本公司依循氣候相關財務揭露框架(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD)，以財務觀點檢視氣候變遷對營運可能帶來的風險與機會，並檢視華邦面對氣候議題的營運韌性。為全面了解氣候變遷對營運可能造成的正負面衝擊，華邦召集母子公司各部門高階主管，鑑別華邦所面臨的主要氣候風險與機會，並透過衝擊程度、發生可能性及發生時間等面向對氣候風險與機會進行評估，據以產出氣候風險及機會矩陣圖，相關評估結果經永續長核准後，於永續發展委員會及董事會中呈報。
華邦鑑別出5項主要氣候風險以及3項主要氣候機會，並由相關單位研擬因應措施，風險與機會及相關管理因應措施等詳細說明，請參閱本公司永續報告書。</td><td>無</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</td><td>V</td><td></td><td>(四)本公司環保政策重點為「符合國際先進之環保標準，合於法令規定。持續改善，落實環境保護，降低環境風險。透過最佳化的預防及改善措施，成為永續發展之綠色企業。」每年統計臺灣廠區溫室氣體排放量、用水量及廢棄物重量，並訂定關鍵績效指標（KPI）-單位產品溫室氣體排放量、用水回收率及廢棄物回收率。其中溫室氣體排放量每年經第三方單位查證(ISO 14064-1)，用水量及廢棄物產出量為自行統計結果。
請參考安全衛生環保政策網站：
https://esg.winbond.com/uploads/files/shares/Other%20File/Certification_and_Verification/ESH_Policy_CH.pdf

能源與溫室氣體管理
過去兩年溫室氣體排放量如下表：
<table><tr><th rowspan="2">年度/排放量
溫室氣體計算範疇</th><th colspan="2">113年(已確信)</th><th colspan="2">114年(自結)</th></tr><tr><th>本公司</th><th>子公司</th><th>本公司</th><th>子公司</th></tr><tr><td>範疇一 (公噸二氧化碳當量)</td><td>49,316</td><td>40,507</td><td>48,536</td><td>27,784</td></tr><tr><td>範疇二 (公噸二氧化碳當量)</td><td>346,858</td><td>85,390</td><td>314,430</td><td>81,930</td></tr></table>
114年華邦臺灣單位產品溫室氣體排放量11.6 kg CO_2e/layer(層-12吋晶圓當量光罩)，達成自訂目標值每年單位產品溫室氣體排放強度YoY減量5%(113年單位產品溫室氣體排放量12.7 kg CO_2e/layer），單位產品碳排放量YoY減少約8.7%，未來將持續推動製程氣體 FCs 削減(如製程改善及加裝尾氣處理設備)、用電節能(程序優化、效能提升及智慧節能等)及使用再生能源等計畫，持續降低碳排。溫室氣體排放量為自行估算，待第三方單位盤查及電力係數公告。
114年華邦臺灣進行的節能減碳措施已減少21,491公噸二氧化碳當量排放，相當於56座大安森林公園年固碳量（註：以大安森林公園年吸收386公噸二氧化碳為計算基準）；子公司新唐台灣114年節能減碳措施已減少約9,900公噸二氧化碳當量排放，相當於26座大安森林公園年固碳量。
請參考網站：https://esg.winbond.com/our-focuses/environment/energy-and-carbon-emissions-management

水資源管理
過去兩年用水量如下表：
<table><tr><th rowspan="2">年度/水量
水資源分類</th><th colspan="2">113年</th><th colspan="2">114年</th></tr><tr><th>本公司</th><th>子公司</th><th>本公司</th><th>子公司</th></tr><tr><td>總取水量 (百萬公升)</td><td>4,564</td><td>3,931</td><td>4,432</td><td>3,501</td></tr><tr><td>總耗水量 (百萬公升)</td><td>1,360</td><td>340</td><td>1,328</td><td>431</td></tr><tr><td>總排水量 (百萬公升)</td><td>3,204</td><td>3,591</td><td>3,105</td><td>3,071</td></tr></table>
華邦於 112 年導入 ISO 46001水資源效率管理系統，中科廠與高雄廠分別於113年1月與10月通過驗證，有助於提升水資源供應的相關風險，測量並監控水資源的使用，改善整體績效表現，減少水資源消耗降低環境衝擊。114年2月Flash與DRAM Wafer通過ISO 14046產品水足跡查證，更進一步提升華邦於產品水資源管理。透過 AQUEDUCT 網站採用「Aqueduct Water Risk Atlas」納入臺灣水資源分布情況進行分析，了解所有臺灣營運據點皆處於水資源壓力低風險地區。
114年華邦臺灣單位產品用水量約143公升/layer(層-12吋晶圓當量光罩)、全廠用水回收率約82.7%，符合自訂目標值全廠用水回收率不低於80%。子公司新唐台灣單位產品用水量約201公升/layer(層-12吋晶圓當量光罩)。用水量依公司內水錶紀錄，回收率則依科學園區管理局要求之用水平衡圖計算。

請參考網站：https://esg.winbond.com/our-focuses/environment/water-management

廢棄物管理
過去兩年廢棄物產生量如下表：
<table><tr><th rowspan="2">年度/產生量
廢棄物</th><th colspan="2">113年</th><th colspan="2">114年</th></tr><tr><th>本公司</th><th>子公司</th><th>本公司</th><th>子公司</th></tr><tr><td>有害廢棄物 (公噸)</td><td>9,236</td><td>504</td><td>10,538</td><td>449</td></tr><tr><td>非有害廢棄物 (公噸)</td><td>7,815</td><td>2,289</td><td>6,920</td><td>2,111</td></tr><tr><td>回收率 (%)</td><td>92%</td><td>27%</td><td>94%</td><td>29%</td></tr></table>
為確保營運過程中產生的廢棄物能正確與安全地處理，制訂廢棄物管理程序，並執行定期與不定期查核。透過減少或重複使用及提高回收率，降低廠內廢棄物產出量，以期對環境造成的衝擊污染降到最小。114年華邦臺灣廢棄物回收率約94%，符合自訂目標值90%以上之回收率。單位產能廢棄物量約0.565公斤/layer(層-12吋晶圓當量光罩)，子公司新唐台灣單位產能廢棄物量約0.331公斤/layer(層-12吋晶圓當量光罩)。廢棄物產出量為廢棄物清理法規定申報數值，回收量則依廢棄物處理方式分類計算。

請參考網站：https://esg.winbond.com/our-focuses/environment/waste-management</td><td>無</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>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？</td><td>V</td><td></td><td>(一) 華邦以國際公認的人權標準做為最高指導原則、遵守「責任商業聯盟行為準則(RBA Code of Conduct)」與人權勞動相關法規，致力維護員工結社自由、發言的權益，不因員工之種族、年齡、性別、性向、殘疾、懷孕、政治、宗教等因素而有所歧視，努力打造無歧視的職場人權政策已公布於公司網站，並透過人資部門建立完整人事制度，確保公司實踐多元平等、人權保障等。2022 年完成人權盡職調查後，2023 年優化管理措施，將人權管理觀念擴展到供應商與海外子公司。2024 年，我們聚焦優化在地同仁職場體驗，落實核心人權價值；2025 年遵循每三年辦理的機制，完成進行全球人權盡職調查，旨在強化國際據點的治理深度，確保人權管理與國際標準接軌。

為深化國際據點治理並銜接國際人權標準，2025 年啟動三年一度的人權盡職調查。本屆調查範圍擴及全球員工，參照《聯合國全球盟約》、《聯合國工商企業與人權指導原則》(UNGPs）及《OECD 負責任商業行為盡職調查指南》規劃流程。執行上，沿用 2022 年風險識別結果，聚焦工時、強迫勞動、歧視、霸凌、團體協商、職安及社區權益等重大議題。透過問卷調查與書面審查建立『人權風險矩陣』，並依據評估結果採取教育訓練、內外部溝通及供應商管理等減緩與補救措施，以有效降低潛在風險。

本公司為加強落實勞工人權、環境保護、健康安全、道德規範等項目之訓練與宣導，確保企業道德及政府法令之遵循，並健全誠信經營之管理，辦理全球員工「人權及勞工道德教育訓練」課程。</td><td>無</td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>V</td><td></td><td>(二) 本公司明定各項員工福利措施，除了法定規範之福利外（如勞健保、退休金提撥(繳)），更有優於業界的團體保險、育兒補助、結婚及生育津貼，以及樂活假制度，提供完善且多元之員工福利，以照顧同仁及其家人。並依公司章程訂定，年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利，提撥不低於1% 為員工酬勞，將經營成果反映於同仁薪酬。</td><td>無</td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>V</td><td></td><td>(三) 華邦集團各生產據點均取得ISO45001職業安全衛生管理系統(請參閱下表)，並落實定期內部稽核及每年由國際驗證公司執行之外部稽核以確保系統運作正常。本公司嚴格遵守政府安全衛生法令，並落實安全衛生管理工作，包括進行安全及健康風險評估、制訂及執行各項安全衛生工作規定，以及每年實施員工安全衛生與健康教育訓練課程。
<table>
<tr><th>公司</th><th>廠區</th><th>驗證機構</th><th>有效日期</th><th>涵蓋範圍</th></tr>
<tr><td rowspan="2">華邦電子</td><td>中科廠</td><td>DQS Inc.</td><td>114.06.21~117.08.11</td><td>臺中市大雅區科雅一路8號</td></tr>
<tr><td>高雄廠</td><td>DQS Inc.</td><td>114.10.03~117.11.03</td><td>高雄市路竹區路科五路35號</td></tr>
<tr><td rowspan="2">新唐科技</td><td>研新廠</td><td>DQS Inc.</td><td>114.06.26~117.10.31</td><td>新竹市科學工業園區研新三路四號</td></tr>
<tr><td>日本新唐</td><td>JQA</td><td>112.11.21~115.11.20</td><td>Nagaokakyo City, Kyoto 617-8520, Japan</td></tr>
</table>
114年全集團火災件數為0件，死傷人數及死傷人數占員工總人數比率皆為0，另職災件數為6件，人數為6人，占員工總人數比率為0.07%，其中華邦台灣員工失能傷害事故皆為人員跌倒，事故調查3件皆於工作場域不慎跌倒(落)，。要求各單位主管透過主管巡檢與安全觀察等活動，將安全意識的重要性傳達給第一線的員工，除持續強化要求作業安全紀律要求外，於公共區域盡可能加強安全叮嚀標示。</td><td>無</td></tr>
<tr><td>(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</td><td>V</td><td></td><td>(四) 公司依據「教育訓練管理程序」建置完善的學習環境，透過多元的學習方式與資源，給予不同階層的主管與同仁合適的訓練資源：
(1) 對於管理階層的同仁，公司會依管理職能藍圖，規劃管理發展相關訓練活動，包含協助基層主管建立正確的管理思維與提升管理技能之課程、安排由內部主管交流工作經驗之分享會，以及邀請產官學界先進分享各式主題的講座，透過各種訓練活動持續強化各層主管的管理能力。
(2) 為持續培養同仁的專業技術，專業類訓練會依各單位專業職能需求進行規劃，例如研發設計課程、製程測試課程，國際研討會分享會等，邀請內部同仁或外部專家講師分享與授課。另因應數位轉型與AI時代來臨，不定期舉辦AI主題講座、AI 重點工具課程 / workshop，讓同仁學習數據素養、敏捷實務、AI應用的基礎能力。
(3) 為幫助每位新進同仁在短期內適應環境，公司會提供相關的培訓課程，包含工作制度與規範、公司文化、工作適應等課程，亦有ESG (Environment Social Governance)、CSR (Corporate Social Responsibility）、工安、職場不法侵害等課程內容，以維持同仁健康、安全之良好工作環境；對於直接人員的培訓，除了新進人員之基礎訓練檢定，並持續舉辦進階專長技能檢定等系列活動。</td><td></td></tr>
</table>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五) 本公司對產品與服務之顧客健康與安全，恪遵歐盟《一般資料保護規範》、歐盟REACH、RoHS環保法規、無鹵要求等相關法規及國際準則；行銷及標示遵守公平交易法、遵循反托拉斯之行為準則、商品標示法、消費者保護法等規定；對客戶之隱私保護，亦遵循個人資料保護法規定；消費者對於產品或服務有任何問題，可利用公司網站上利害關係人專區的聯絡資訊及申訴管道，聯繫本公司。	無
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六) 因應極端氣候變遷與全球經貿、地緣政治風險等現象所帶來的供應鏈管理挑戰，本公司以永續採購策略、永續風險評鑑、供應鏈管理數位化等三大構面，整合既有的供應商管理政策，包括責任商業聯盟（Responsible Business Alliance，RBA）、無有害物質政策（Hazardous Substance Free，HSF）、傳統供應商管理內涵（品質、價格、交期及製程技術能力）、安全認證優質企業(Authorized Economic Operator，AEO)，綜整為華邦永續供應鏈管理架構。114年，在環保議題上，持續執行「Co-Sustainability」專案，集結供應商力行節電、節水、減廢與溫室氣體管理；本公司持續攜手 13 家供應商，完成經濟部產業發展署「以大帶小」製造業低碳及智慧化升級轉型計畫，輔導供應商碳盤查相關知識及研討改善方案，專案期間2年內整體累積節碳效益達19,995噸CO2e，遠超原目標240%。在職業安全衛生、勞動與人權議題上，本公司執行措施有三。第一，持續宣導華邦電子安全衛生環保政策重點；第二，遵循以責任商業聯盟(Responsible Business Alliance，RBA）行為準則為管理核心，要求供應商簽署Supplier Code of Conduct Commitment Letter與不使用禁用物質聲明書，並定期針對出自衝突影響及高風險區域之礦石，包含金、鉭、錫、鎢、鈷、雲母、銅、鎳等來源及供應鏈，執行盡職調查。並要求供應商不採購及不使用來自衝突區域之不合格冶煉廠/精煉廠之衝突礦產。詳細資料已公佈於本公司官網(https://esg.winbond.com/our-focuses/supply-chain/conflict-minerals)。第三，辦理永續供應鏈升級論壇凝聚供應商對於勞動人權的重視，本公司以供應鏈人權風險管理為題，向供應商宣導人權管理之於企業永續的重要性。在治理議題上，本公司以環境、社會、治理等面向綜合審查新供應商，並將上述面向納入既有供應商定期評比準則中，輔以重點抽樣稽核、半年廉潔宣導等措施，並導入第三方實地稽核，提升整體供應鏈之韌性。114年，本公司持續針對第一階關鍵供應商實施供應鏈永續風險評鑑，以量化方式掌握各供應商風險種類，藉此鑑別各風險項目於供應鏈韌性的衝擊程度，並進一步以此資料為基礎，要求其提出改善計畫，並納入輔導與追蹤管理機制，詳細結果請見本公司官網(https://esg.winbond.com/our-focuses/supply-chain/sustainable-risk-assessment)。	無
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本報告書於 2026 年委託英國標準協會台灣分公司 (BSI Taiwan) 進行獨立查證，查證過程係依據 AA1000 查證標準 (AA1000AS v3) 之『第 2 應用類型 (Type 2)』，並達到『高度保證等級 (High Level of Assurance)』。此查證範圍涵蓋了華邦電子對於 AA1000 當責性原則 (2018) 之包容性、重大性、回應性及衝擊性之遵循程度，同時對報告中揭露之關鍵永續績效數據與資訊之可靠性及準確性進行評估，確認其符合全球永續性報告協會 (GRI) 2021 年版通用準則之編撰規範。	

六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：
本公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」及內部相關規定訂定本公司之「永續發展實務守則」，本公司之運作與所訂守則無差異情形，請參閱華邦永續報告書說明及「永續發展實務守則」https://www.winbond.com/export/sites/winbond/about-winbond/investor/compliance/file/Sustainable-Development-Best-Practice-Principles-C.pdf。

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

氣候變遷儼然已成為重大的國際議題，面對日益增加的各種複雜風險，本公司秉持「以綠色半導體技術豐富人類生活的隱形冠軍」之企業永續理念，持續耕耘環境、社會與治理(ESG) 等面向的責任與資產。此外，本公司於 113 年發布首本聯合國永續發展目標行動報告書，113 年發表第二本 TCFD 獨立報告書，作為更準確評估永續及氣候相關之風險與機會的基礎，提升華邦營運韌性及前瞻性，並暨響應「SEMI 半導體產業 ESG 永續倡議」行動後，再於 111 年加入台灣氣候聯盟(TCP)擔任理事及小組召集人，更積極地參與相關組織係期望藉由產業、官方、以及學研等單位聯合全力推動，為我們的環境貢獻心力。

綠色永續已是台灣企業持續國際競爭力的重要議題，減碳轉型刻不容緩，本公司將持續發展可量化的績效與管理推動，為最終的產品或服務創造永續的競爭力。公司在環境、社會與治理(ESG)面向發展與實踐的努力成果也備受第三方認證機構肯定。

114 年永續或相關議題之榮譽與實績：

- 標普全球永續年鑑 (The S&P Global Sustainability Yearbook)：連續兩年入選標普全球永續年鑑。
- CDP 碳揭露項目：榮獲氣候變遷 (Climate Change) 及水安全 (Water Security) A 領導等級。
- 責任商業聯盟 (RBA)：華邦集團皆獲得 RBA VAP (Validated Assessment Program) 認證最高白金等級。
- 富時永續指數 (FTSE4Good)：入選 FTSE4Good 新興市場指數成分股、臺灣永續指數成分股。
- 天下永續會 - 減碳溫度計：榮獲天下永續會減碳溫度計半導體業第一名。
- TCSA 台灣企業永續獎：榮獲企業永續報告書白金獎。
- 環境部 - 國家企業環保獎：高雄廠榮獲第七屆國家企業環保獎銀級。
- 環境部 - 綠色採購：中科廠及高雄廠皆榮獲綠色採購績優單位。
- 經濟部 - 節能績優標竿獎：高雄廠榮獲節能績優標竿獎金級。
- 國家科學及技術委員會南部科學園區管理局：高雄廠榮獲永續經營獎、安全衛生績優單位獎及節能績優單位獎。
- 財團法人 21 世紀基金會：榮獲 2025 第四屆「淨零產業競爭力獎」之「卓越獎」。
- 1111 人力銀行：榮獲 2025 幸福企業銀獎。
- 臺灣指數公司：華邦集團入選臺灣高薪 100 指數、公司治理 100 指數、臺灣就業 99 指數。
- 科睿唯安 (Clarivate)：華邦集團連續三年獲選全球百大創新機構。
- 經濟部產業發展署：華邦集團於 2025 年通過 TIPS A 級驗證。
- EE Awards Asia：榮獲 2025 EE Awards Asia 技術卓越獎與技術平台獎（年度最佳資安平台）。
- 國際品管圈 (ICQCC)：榮獲最高榮譽金獎。
- 臺灣持續改善活動 (TCIA)：榮獲金塔獎 1 座、銀塔獎 3 座、銅塔獎 1 座。

本公司具有之各項系統驗證與證書：

- ISO 9001 品質管理系統
- ISO 14001 環境管理系統驗證
- ISO 14067 產品碳足跡查證
- ISO 14046 產品水足跡查證
- ISO 14064-1 組織型溫室氣體查證
- ISO/SAE 21434 道路車輛網路安全管理體系流程證書
- ISO 26262 車用電子功能安全標準
- ISO 27001 資訊安全管理系統
- ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證
- ISO 46001 水資源效率管理系統驗證
- ISO 50001 能源管理系統驗證
- IATF 16949 全球汽車產業品質管理系統證書
- QC 080000 危害物質管理系統證書
- SONY Green Partner Certification
- AEO 安全認證優質企業證書
- TOSHMS 臺灣職業安全衛生管理系統

華邦總部設立於台中市的中部科學園區，並在高雄市及新竹縣分別設有廠區與辦公室，因此華邦的社區關注範圍涵蓋上述三地。針對高雄市及新竹縣等非總部所在地的社區，公司基於營運需求與資源配置的考慮，特別聚焦這些地區的永續發展，致力於推動相關計畫與改善措施。為落實 ESG 願景，華邦結合「聯合國永續發展目標 (SDGs)」，以「人才培育」、「自然為本的解方」及「社會公益與環境保護」三大核心策略，持續投入資源，推動社區發展與環境改善。

1.人才培育：培養人們獲得新的知識技能，進而獲得發展機會，114 年重點工作專案包含「半導體學院」及「學術教育」。

2.自然為本的解方：為實現 2050 年淨零目標，華邦結合集團力量，推展產官學合作計畫，114 年重點工作專案包含「植樹造林」、「保種育種」等專案，移除大氣中的碳，也同時豐富生物多樣性。

3.社會公益與環境保護：為照顧弱勢，華邦投入資源，協助人們改善生活，114 年重點工作專案包含「扶助弱勢」、「急難救助」、「環境保護」。

A. 人才培育

半導體學院

- **成立半導體學程，積極培育新世代人才：** 華邦秉持對臺灣半導體產業發展及人才培育的責任，114 年投入近千萬元，協助成大創立「智慧半導體及永續製造學院」。自 111 年起合作推動「半導體領導學程」，由高階主管親自規劃實務課程。**2025 年執行成果顯著，共計 729 名學生選修、18 名業師投入教學**。此外，亦與學校推動共同發展研究案，提升學生研發實務能力與國際視野。

校園人才發展計畫

- **科普教育與國際交流：** 華邦致力於半導體科普教育。2025 年透過「佐世保高校來臺參訪計畫」，安排 46 位日本師生參訪臺中廠生產線。同時，**新唐（日本）於大阪大學等校舉辦深度講座，吸引 183 名青年參與**。華邦透過跨國校園合作，**全年共舉辦 33 場活動，影響超過 1,000 位學生**，成功向國際新生代人才傳遞企業核心價值。

學術教育

- **贊助國際半導體技術研討會：** 長期贊助 VLSI-TSA、VLSI-DAT 及臺灣半導體協會（TSIA）年會。華邦致力於打造領先技術的交流平台，加速我國資通訊產業升級，強化海內外科技與工業技術的深度對話。
- **講座教授研究贊助，留任優秀人才： 自 108 年起，華邦已連續 7 年贊助國立陽明交通大學「講座教授研究金」專案**。此舉協助校方提升學術水準，支持卓越學者在教學與研究上不斷精進，藉由學界資源的整合，實現產學共贏。

B. 實踐自然為本的解方

華邦致力於落實生物多樣性與自然環境的共生共榮，將「師法自然」理念轉化為具體行動，透過植樹造林與棲地保育兩大主軸，建構具氣候韌性的企業營運環境。

1. 擴大自然碳匯與生態造林 ：

本公司攜手產官學界，積極投入具生態效益的造林計畫，提升自然碳匯能力：

- **產學合作造林：** 與國立中興大學於高雄廠區展開 30 年原生樹種造林計畫，預估專案碳吸存量達 390 公噸二氧化碳當量。
- **國有林地認養：** 參與林業及自然保育署計畫，認養台南及嘉義共 2.94 公頃林地，種植逾 7,700 株原生樹木，預估碳吸存量達 990 公噸二氧化碳當量。
- **河埔地復育：** 關係企業華寶攜手國立宜蘭大學，於宜蘭三星展開大面積碳匯造林，活化閒置土地並還原生態，預估總碳吸存量達 10,477 公噸二氧化碳當量。

2. 生物多樣性復育與棲地保護：

華邦將廠區及辦公大樓視為都市生態網絡的一環，推動移地保育 (Ex situ conservation) 與友善棲地管理：

- **原生種保種： 整合集團資源於寶山園區推動保種計畫，系統性蒐集與培育臺灣原生山茶科植物。**
- **友善棲地管理： 各廠區落實無化學除草劑及彈性割草作業，成功於廠區內保育受國際公約 (CITES) 保護之「綬草」及罕見原生蕨類「銳頭瓶爾小草」，維護物種自然生活史。**
- **原生野花園： 於竹北大樓建置「原生野花園」，栽種 20 種臺灣原生植物；中科廠區則導入中部淺山森林物種，已栽植含紅皮書受威脅物種在內共 149 株原生樹木，並規劃於 2025 年再擴增 130 株原生苗木。透過打造都市生態跳島，兼具微氣候調節與環境教育之綜效。**

C. 社會公益與環境保護

一、 扶助弱勢：

- **清貧學童奮發向上助學金募集： 為協助家境貧困的學童補充教育資源、穩定就學，華邦與家扶基金會自 106 年起合作，邀請同仁響應。從總經理至基層員工均踴躍參與，114 年共 1,208 位員工捐款達 NT$411.2 萬元，提供 1,028 位國小學童一整年的支持。透過長期且穩定的關注，傳遞企業溫暖。**
- **偏鄉學童快樂早餐計畫： 華邦自 100 年起透過非營利組織贊助新竹等地區之偏鄉學童。藉由提供早餐資源，維持孩子的基本營養與健康。114 年持續贊助約 NT$75 萬元早餐經費，並定期派員實地了解服務效益，確保資源精準挹注於學童健康學習。**

二、 急難救助：

- **員工急難關懷：** 當員工或其眷屬發生意外、傷殘或死亡等緊急災難，造成家庭生計嚴重受影響時，華邦本著互助友愛精神，訂有員工急難救助與貸款方案，緩解其經濟負擔，使員工及眷屬能安心生活。
- **捐血活動：** 華邦台灣每年號召同仁挽袖響應，展現重視生命價值的文化。**114 年華邦集團共 576 人次參與，累計捐出超過 989 袋熱血**，以實際行動回饋社會醫療體系。

三、 環境保育：

- **竹北南寮 / 南京漁港淨灘行動：** 活動前舉辦行前說明，讓同仁了解垃圾源頭減量的意義與 ICC 分類表使用。**2025 年於南京漁港淨灘共掃除 487 公斤海灘廢棄物**，強調「減」比「撿」更重要，帶動員工及家庭深入落實減塑生活。
- **高雄援中港濕地清理復育：** 首次與荒野保護協會合作，針對具備高動植物多樣性的濕地進行清理。透過**移除 147 公斤垃圾與廢棄物**，提升同仁對棲地復育、氣候調節及水質調節關鍵作用的認識，共同維護當地生態穩定。
- **守護筏子溪：** 將環保意識轉化為系統化的科學行動，組織 **85 位同仁與志工參與淨溪，清理出 158 公斤廢棄物**。在專業引導下導入 ICC 記錄法追蹤垃圾來源，在維護生態的同時，更促進同仁及其下一代的環境教育啟蒙。

● **后豐鐵馬道認養： 持續加入公共設施認養行列，與臺中市觀光局合作，負責后豐鐵馬道定期道路清掃與樹木疏枝。藉由企業力量守護遊憩整潔與安全，提升大眾休閒品質。**
八、公司企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明： 本報告書於 2026 年 04 月委託英國標準協會台灣分公司 (BSI Taiwan) 進行獨立查證，查證過程係依據 AA1000 查證標準 (AA1000AS v3) 之『第 2 應用類型 (Type 2)』，並達到『高度保證等級 (High Level of Assurance)』。此查證範圍涵蓋了華邦電子對於 AA1000 當責性原則 (2018) 之包容性、重大性、回應性及衝擊性之遵循程度，同時對報告中揭露之關鍵永續績效數據與資訊之可靠性及準確性進行評估，確認其符合全球永續性報告協會 (GRI) 2021 年版通用準則之編撰規範。

(八) 上市上櫃公司氣候相關資訊

氣候相關資訊執行情形

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

由董事會作為氣候變遷管理之最高治理機構，負責指導華邦針對氣候變遷之對應與決策。董事會下設立「永續發展委員會」，由董事長出任主席，每年定期至少召開兩次會議，並向董事會報告包含氣候變遷在內之永續發展委員會執行成果，以確保企業永續發展相關工作的推動與落實。114 年，董事會通過多項氣候變遷相關重要議案及報告，包括再生能源規劃進度報告案、增加對開鴻能源(股)之承諾出資金額案、溫室氣體盤查執行情形案等，積極應對氣候變遷帶來之風險與挑戰。

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、中、長期)

華邦定義短期為未來 1 年、中期為未來 2~5 年、長期為未來 5 年以上。針對衝擊程度較高且發生可能性較高的主要氣候風險與機會，華邦進一步評估其所產生之潛在財務面與營運面影響，並擬訂因應計畫。

以短、中期氣候風險為例，因應 SBTi 目標所需之減碳行動，預期將增加資本支出與營運成本；而在中、長期氣候機會方面，以研發綠色產品為例，相關投入將強化產品競爭力並拓展市場機會，惟亦需持續投入產品研發費用。

3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響

(1) 極端氣候事件對財務之影響

華邦辨識出極端降雨、乾旱及高溫等極端氣候事件，可能對營運及財務造成影響。受氣候變遷影響，颱風雖無直接淹水威脅，但為維持營運連續性所需之人員調度及預防性措施，將增加人力成本並可能推升長期保險費用。在乾旱情境下，持續性缺水將提升取水成本，甚至因取水受限而影響產能。極端高溫推升用電需求，若引發電力供應異常，可能導致設備停機或生產損失，為降低營運衝擊，公司需維護備援電力系統，進而推升營業成本。

(2) 轉型行動對財務之影響

華邦積極採取低碳轉型行動，以因應 SBTi 目標、碳費政策與客戶永續需求。公司透過執行減碳措施、投資再生能源及開發低碳製程技術與產品，將導致短期營運費用、研發投入與資本支出增加。惟中長期而言，投入綠色產品與低碳技術研發，有助於降低製造階段碳排強度、提升生產效率，並滿足客戶對低碳供應鏈之要求，進而強化產品競爭力並拓展永續市場之營收機會，支撐整體營運穩定性。

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

華邦已將氣候變遷風險納入企業風險管理範疇，114 年依循 TCFD 架構並參考 SASB 揭露主題進行氣候風險的辨識，邀集母子公司高階主管進行氣候風險的評估與排序，並研訂相關管理措施與因應策略。

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、參數、假設、分析因子及主要財務影響

華邦採用情境分析評估面對氣候變遷之營運韌性，涵蓋轉型與實體風險：

- 轉型風險情境：採用政府淨零路徑、IPCC AR6 SSP1 1.9 情境，以及 Science-Based Targets Net-Zero 路徑，用以分析法規、技術、市場及商譽對財務的影響。
- 實體風險情境：採用 SSP1 2.6、SSP2 4.5、SSP3 7.0 與 SSP5 8.5 模擬不同升溫情境下的極端氣候衝擊。

華邦針對不同情境下之氣候變遷風險，評估潛在財務影響及氣候衝擊，參數、假設、分析因子及主要財務影響，詳細內容請見永續報告書。

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

為因應氣候變遷所帶來之轉型風險與實體風險，華邦已規劃並持續推動氣候轉型計畫，逐步邁向 2050 年淨零排放目標。

氣候轉型計畫重點包括：

(1) 能源與溫室氣體管理：透過節能減碳措施與提升再生能源使用比例，降低營運活動所產生之溫室氣體排放。

(2) 低碳與綠色產品：藉由製程演進與產品設計優化，降低產品於製造及使用階段之碳足跡。

(3) 永續供應鏈管理：推動供應鏈減碳與在地化採購，降低轉型要求及供應中斷對營運之影響。

(4) 水資源管理：強化節水技術、提高回收水再利用率，並建置備援水源機制以穩定生產用水。

(5) 實體風險調適：針對颱風、強降雨等極端天氣，強化廠區防護工程與災害應變機制，確保營運連續性。

為有效管理氣候相關轉型風險與實體風險，並追蹤氣候轉型計畫之執行成效，本公司設定以下主要管理指標與目標：

(1) 溫室氣體排放目標：2030 年華邦集團範疇一、二減量 42%，範疇三減量 25%，並於 2050 年達成淨零排放。

(2) 能源轉型：2030 年臺灣生產廠區再生能源使用比例達 50%，累計節電量達 15%以上。

(3) 產品減碳：2030 年動態存取記憶體年碳排放量減少 20%，快閃記憶體產品年碳排放量減少 11 萬 tCO_2e。

(4) 供應鏈韌性：2030 年提升關鍵原物料在地化採購比例至 42%，主要供應商能資源用量與節量揭露之比例≥ 95%。

(5) 水資源管理：2030 年全廠用水回收率達 80%。

(6) 營運韌性：並以氣候災害不造成營運中斷為管理目標。

相關轉型計畫之具體執行內容與年度進展，請詳本公司永續報告書之說明。

7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎

本集團本年度未使用內部碳定價作為規劃工具。

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

氣候相關目標

華邦已設定溫室氣體減量及再生能源使用目標：

- 2030 年：華邦集團溫室氣體範疇一、二減量 42%、範疇三減量 25% (基準年 2023 年)
- 2030 年：華邦臺灣生產廠區使用 50 % 綠電
- 2050 年：淨零排放

氣候相關目標所涵蓋之活動

- 製程氣體減量、製程尾氣削減
- 能源效率提升、使用再生能源、推動低碳價值鏈
- 執行植樹造林等工作，降低大氣中二氧化碳濃度

氣候相關目標達成進度

- 114 年華邦集團減碳目標達成進度，請參閱永續報告書。
- 114 年取得再生能源憑證（T-RECs）63,143 張，華邦臺灣生產廠區綠電使用比例為 8.7%

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

(1) 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1.1) 溫室氣體盤查資訊

114 年度

範疇別	公司別	總排放量 (公噸 CO_2e)	密集度 (公噸 CO_2e/百萬元)
範疇一	本公司	48,536	0.859
	子公司	27,784	0.844
範疇二	本公司	314,430	5.566
	子公司	81,930	2.489

113 年度

範疇別	公司別	總排放量 (公噸 CO_2e)	密集度 (公噸 CO_2e/百萬元)
範疇一	本公司	49,316	1.039
	子公司	40,507	1.187
範疇二	本公司	346,858	7.305
	子公司	85,390	2.502

(1.2) 溫室氣體確信資訊

114 年度

範疇別	公司別	確信機構	確信情形說明
範疇一	本公司	英國標準協會台灣分公司 (BSI Taiwan)	截至年報刊印日前尚未完成確信，完整確信資訊將於永續報告書揭露
	子公司	立恩威國際驗證股份有限公司 (DNV Taiwan)	
範疇二	本公司	英國標準協會台灣分公司 (BSI Taiwan)	
	子公司	立恩威國際驗證股份有限公司 (DNV Taiwan)	

113 年度

範疇別	公司別	確信機構	確信情形說明
範疇一	本公司	英國標準協會台灣分公司 (BSI Taiwan)	本公司揭露溫室氣體總排放量中，49,316 公噸 CO_2e(佔總排放量之 100%)經確信機構採 ISO14064-3 準則確信，確信意見為合理保證。
	子公司	立恩威國際驗證股份有限公司 (DNV Taiwan)	本公司揭露溫室氣體總排放量中，40,428 公噸 CO_2e(佔總排放量之 99.8%)經確信機構採 ISO14064-3 準則確信，確信意見為合理保證。
範疇二	本公司	英國標準協會台灣分公司 (BSI Taiwan)	本公司揭露溫室氣體總排放量中，346,858 公噸 CO_2e(佔總排放量之 100%)經確信機構採 ISO14064-3 準則確信，確信意見為合理保證。
	子公司	立恩威國際驗證股份有限公司 (DNV Taiwan)	本公司揭露溫室氣體總排放量中，85,008 公噸 CO_2e(佔總排放量之 99.6%)經確信機構採 ISO14064-3 準則確信，確信意見為合理保證。

(2) 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

本公司主要溫室氣體排放量為製程使用的 FCs 與外購電力，占範疇一與範疇二溫室氣體排放量 90%以上，因此直接排放 FCs 削減（包括製程改善減少溫室氣體用量、原物料減量與設置尾氣處理設備）與間接排放用電節能(能源效率提升、更換節能設備及元件)以及增加再生能源使用是主要策略規劃。透過永續發展委員會整合各部門節能減碳之策略與方案，執行各項減量計畫，並定期召開會議檢視追蹤執行情況，華邦規劃目標在 2030 年華邦臺灣使用 50%再生能源以及溫室氣體(範疇一&範疇二)排放減量 42%，2050 年淨零排放。

2021 年 - 2050 年溫室氣體減量目標及當年度達成情形請參閱第 47 頁氣候相關資訊執行情形 8 之揭露。

(九) 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		(一) 本著正派經營的經營理念，本公司已訂定經董事會核准之誠信經營守則。本著以誠信為基礎，對外重視對客戶的誠信，對內嚴格要求員工自律，遵守公司內部規範，建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。	無
(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		(二) 本公司對於營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，訂有「取得或處分資產處理程序」、「背書保證辦法」、「資金貸予他人作業程序」、「集團企業、特定公司及關係人相互間財務業務相關作業規範」及「捐贈作業辦法」等相關辦法，與關係人之交易均依相關規定辦理，以防範不誠信行為。	無
(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		(三) 本公司已訂定「利益衝突申報及迴避辦法」、「防範內線交易管理程序」、「特定職位與業務相關人員廠商私人財務往來申報辦法」、「接收或提供禮品招待細則」，「技術與機密資料管理辦法」與「反托拉斯之遵法行為守則」等防範不誠信行為方案。同時訂有「違反誠信經營案件處理辦法」，明定申訴方式與管道，落實宣導與執行，並定期檢討修正前揭辦法，如有違反事宜者，依各該規章或辦法之規定辦理。	無
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		(一) 要求本公司所有供應商簽署廉潔承諾書，供應商簽署完成後方能進行交易。	無
(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		(二) 本公司由人力資源處負責推動企業誠信經營相關作業，負責「誠信經營」 相關規範之制定、宣導與推動；包含「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「永續發展實務守則」、「企業社會責任管理程序」、「董事道德行為準則」及「員工行為準則」等規範，每年定期對全體董事及員工進行教育訓練，務求落實誠信經營，並由總經理於每年第四季定期董事會呈報當年度誠信經營之宣導及訓練執行成果。	無
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三) 公司內部訂有「誠信經營守則」及「利益衝突申報及迴避辦法」等政策，藉以規範同仁所需遵循之企業行為準則，提供適當檢舉申訴管道，並進行定期訓練。本公司相關內部規章與員工公司工作守則均公佈於公司內部網站，並於修訂時，函知全體同仁。另定期向公司員工進行防範內線交易宣導，避免誤蹈內線交易法網。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四) 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並訂定相關作業辦法，隨時依法令規定或實際作業需要進行檢討及修正。 公司經理人、內部各單位及子公司與稽核單位每年應至少辦理自行評估內部控制制度一次，並作成報告，確實執行內部控制制度自行評估。 稽核單位依董事會通過之年度稽核計劃確實執行查核作業，稽核主管於稽核項目（或追蹤項目）完成之次月檢送書面報告呈核獨立董事，並定期向審計委員會及董事會報告稽核業務執行情形及內部控制制度年度自行評估作業結果。	無
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 華邦重視誠信經營與企業社會責任，由人力資源單位於每年第四季定期向董事會呈報當年度誠信經營之宣導及訓練執行成果。為加強落實勞工人權、環境保護、健康安全、道德規範、防範內線交易等項目之訓練與宣導，確保企業道德及政府法令之遵循，以健全誠信經營之管理，114 年度華邦全球(含新唐與其轄下子公司)訓練時數總計 4,015 小時，受訓員工總計 8030 人，員工受訓率達 100%。	無
三、公司檢舉制度之運作情形				無
(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		(一) 本公司設有多元檢舉及申訴管道，如電子郵件、員工意見箱、申訴管道等，確保同仁知曉檢舉管道，並不定期檢討修正，以達有效及充分意見溝通之管道，使問題發生時，得以快速及有效溝通解決。公司設有獎懲辦法，明定獎懲措施。	
(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		(二) 本公司訂有受理檢舉事項之相關作業辦法及保密措施，以作為受理檢舉事項之依據。	無
(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		(三) 本公司會盡全力保密及保護舉發者之身份，使其免於遭受威脅。	無
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司之「誠信經營守則」已揭露於公司網站如下，使內/外客戶知曉。 https://www.winbond.com/hq/about-winbond/investor/compliance/	無

五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：

本公司已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」及內部相關規定訂定本公司之「誠信經營守則」，本公司之運作與所訂守則無差異情形。

六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：

本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，據以檢討改進公司誠信經營政策，以提升公司誠信經營之成效。

(十) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

請參閱本公司網站，網址如下：https://www.winbond.com/

(十一) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

華邦電子股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115 年 2 月 10 日

本公司民國114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114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115年2月10日董事會通過，出席董事11人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

華邦電子股份有限公司

董事長：焦佑鈞　簽章

總經理：陳沛銘　簽章

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 。

(十二) 最近年度及截至年報刊印日止股東會及董事會之重要決議

1. 114年度股東常會決議事項執行情形報告(詳細決議內容請至公開資訊觀測站查詢)

(1) 案由：承認本公司民國 113 年度營業報告書及財務報告案。
決議：表決通過。
執行情形：將股東會決議情形公告於公開資訊觀測站。

(2) 案由：承認本公司民國 113 年度盈餘分派案。
決議：表決通過。
執行情形：將股東會決議情形公告於公開資訊觀測站。

(3) 案由： 討論修正本公司公司章程案。
決議：表決通過。
執行情形：經國家及技術委員會中部科學園區管理局 114 年 6 月 10 日中商字第 1140012809 號函核准變更登記，修正後條文揭露於公司網站。

(4) 案由：討論解除本公司董事之競業禁止限制案。
決議：表決通過。
執行情形：將股東會決議情形公告於公開資訊觀測站。

2. 114年度及截至115年3月15日止，董事會之重要決議

會議日期	重要議案摘要
114 年 2 月 18 日	1. 通過民國 113 年度營業報告書及財務報告案。 2. 通過民國 113 年度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案。 3. 通過民國 113 年度盈餘分派案。 4. 通過民國 113 年度內部控制制度聲明書案。 5. 通過修正公司章程案。 6. 通過修正內部控制制度案。 7. 通過民國 114 年業務計劃及營業預算案。 8. 通過增加資本支出預算案。 9. 通過本公司委任勤業眾信聯合會計師事務所年度報酬案。 10. 通過解除董事之競業禁止限制案。 11. 通過定期召開民國 114 年股東常會案。 12. 通過購買董監事及重要職員責任保險案。 13. 通過核定民國 114 年預先核准簽證會計師事務所提供之非確信服務類型及服務清單案。 14. 通過本公司從事衍生性金融商品交易追認案。 15. 通過本公司解任周致中先生財務主管、公司治理主管及經理人身分案。 16. 通過本公司委任范祥雲執行副總經理兼任本公司財務長及財務主管案。 17. 通過本公司委任沈亮雯副處長為本公司公司治理主管案。
114 年 3 月 14 日	1. 通過向金融機構申請聯合授信案。 2. 通過出租南港世界明珠 14 樓部份面積及停車位予子公司新唐科技(股)公司作為營運之用案。 3. 通過在 DBS Bank India Limited 開立特殊非居民盧比帳戶案。 4. 通過本公司從事衍生性金融商品交易追認案。 5. 通過取得金融機構短期綜合授信額度/衍生性金融商品額度並簽訂相關文件追認案。 6. 通過第十三屆董事之民國 113 年度個別董事酬勞案。 7. 通過第十三屆董事之民國 114 年個別薪資報酬案。 8. 通過核發經理人民國 113 年下半年變動獎金案。 9. 通過民國 113 年度員工酬勞分派及個別經理人之員工酬勞案。

會議日期	重要議案摘要
	10. 通過經理人之民國 114 年個別薪資報酬案。 11. 通過經理人參與員工持股信託方案。 12. 通過經理人焦佑鈞先生酬金案。
114 年 5 月 5 日	1. 通過本公司民國 114 年第 1 季合併財務報告案。 2. 通過增加資本支出預算案。 3. 通過自集中交易市場取得上市公司股份案。 4. 通過 2024 年永續報告書案。 5. 通過本公司從事衍生性金融商品交易追認案。 6. 通過本公司取得金融機構短期綜合授信額度並簽訂相關文件追認案。 7. 通過核發特別獎金予會計主管楊金鳳女士案。
114 年 6 月 17 日	1. 通過參與認購華新麗華(股)公司民國 114 年現金增資發行新股案。 2. 通過本公司從事衍生性金融商品交易追認案。
114 年 8 月 5 日	1. 通過本公司民國 114 年第 2 季合併財務報告案。 2. 通過本公司民國 114 年上半會計年度擬不分派盈餘亦不彌補虧損案。 3. 通過增加資本支出預算案。 4. 通過解除本公司董事之競業禁止限制案。 5. 通過解除本公司經理人之競業禁止限制案。 6. 通過本公司從事衍生性金融商品交易追認案。 7. 通過本公司取得金融機構短期綜合授信額度/衍生性金融商品額度並簽訂相關文件案。 8. 通過修正本公司「經理人薪資報酬與績效評估管理辦法」案。 9. 通過本公司副總經理蔡金峯先生退休案。 10. 通過本公司經理人之個別薪資報酬案。 11. 通過本公司經理人焦佑鈞先生參與員工持股信託方案。
114 年 10 月 27 日	1. 通過增加資本支出預算案。 2. 通過本公司從事衍生性金融商品交易追認案。
114 年 11 月 4 日	1. 通過本公司民國 114 年第 3 季合併財務報告案。 2. 通過增加對開鴻能源(股)公司之承諾出資額度案。 3. 通過修正本公司會計制度案。 4. 通過本公司更換委任會計師案。 5. 通過本公司民國 115 年度稽核計畫案。 6. 通過本公司簽證事務所(即勤業眾信聯合會計師事務所)施錦川會計師覆核本公司民國 114 年度決算書表之非確信服務案。 7. 通過本公司從事衍生性金融商品交易追認案。 8. 通過本公司取得金融機構短期綜合授信額度/衍生性金融商品額度並簽訂相關文件案。 9. 通過續委任白培霖先生為本公司顧問，並仍擔任本公司研發主管案。 10. 通過發放退職金予前策略長 John Park 先生案。 11. 通過訂定本公司民國 114 年度董事酬勞提撥比率案。 12. 通過訂定本公司民國 114 年度員工酬勞提撥比率及發放方式案。
114 年 12 月 19 日	1. 通過變更資本支出項目並追加資本支出預算案。 2. 通過向金融機構申請 5 年期中期授信額度案。 3. 通過修正本公司股務單位內部控制制度案。 4. 通過本公司從事衍生性金融商品交易追認案。
115 年 2 月 10 日	1. 通過民國 114 年度營業報告書及財務報告案。 2. 通過民國 114 年度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案。 3. 通過民國 114 年度盈餘分派案。 4. 通過民國 114 年度內部控制制度聲明書案。 5. 通過修正本公司內部控制制度案。 6. 通過民國 115 年業務計劃及營業預算案。 7. 通過增加資本支出預算案。

會議日期	重要議案摘要
	8. 通過辦理發行海外第四次無擔保轉換公司債案。 9. 通過向金融機構申請 5 年期中期授信額度案。 10. 通過續處分華東科技股份有限公司普通股案。 11. 通過委任勤業眾信聯合會計師事務所年度報酬案。 12. 通過購買董監事及重要職員責任保險案。 13. 通過核定本公司民國 115 年預先核准簽證會計師事務所提供之非確信服務類型及服務清單案。 14. 通過為本公司從事衍生性金融商品交易追認案。 15. 通過修正本公司「董事薪資報酬與董事會績效評估辦法」案。 16. 通過晉升蔡明怡女士為副總經理案。
115 年 3 月 10 日	1. 通過本公司擬為間接持股 52.78%的日本子公司「Nuvoton Technology Corporation Japan」五年期不超過 JPY 480 億元聯貸案提供背書保證案。 2. 通過向金融機構申請 5 年期中期授信額度案。 3. 通過規畫辦理長期資金募集案。 4. 通過於馬來西亞設立 100%持有之子公司案。 5. 通過解除本公司董事之競業禁止限制案。 6. 通過訂期召開本公司民國 115 年股東常會案。 7. 通過依本公司公司章程第 13 條規定辦理選舉董事(含獨立董事)案。 8. 通過本公司董事會提名第十四屆董事(含獨立董事)候選人名單案。 9. 通過解除本公司第十四屆董事(含獨立董事)及其代表人之競業禁止限制案。 10. 通過從事衍生性金融商品交易追認案。 11. 通過本公司取得金融機構短期綜合授信額度/衍生性金融商品額度並簽訂相關文件追認案。 12. 通過本公司第十三屆董事之民國 114 年度個別董事酬勞案。 13. 通過本公司第十三屆董事之民國 115 年個別薪資報酬案。 14. 通過核發本公司經理人民國 114 年第 3 季及第 4 季營運績效獎金案。 15. 通過本公司民國 114 年度員工酬勞分派案。 16. 通過本公司經理人之民國 115 年個別薪資報酬案。 17. 通過本公司經理人焦佑鈞先生之酬金案。

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

無

(十四) 重大資訊處理作業情形：

本公司對重大資訊處理均經過內部嚴謹的作業流程，透過本公司「發言人及代理人暨媒體受訪作業辦法」及「內部重大資訊處理作業辦法」對外公佈，並佐以本公司「防範內線交易管理程序」每月定期向內部人及全體同仁進行宣導，以避免違反相關規定。

四、簽證會計師公費資訊

(一) 本公司 114 年度給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之公費如下

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備 註
勤業眾信聯合會計師事務所	洪國田 徐文亞	114.01.01 ~114.12.31	9,787	5,519	15,306	非審計公費之服務內容：資訊安全管理制度服務、集團主檔報告、國別報告、移轉訂價報告、稅務諮詢、非主管薪資申報查核等。

(二) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少之金額及原因

無

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上之金額、比例及原因

無

五、最近二年度及期後期間有更換會計師資訊

本公司 114 年 11 月 4 日董事會通過更換簽證會計師議案。依據勤業眾信聯合會計師事務所來函，配合事務所內部調整之需要，自 115 年第 1 季起原簽證會計師由洪國田與徐文亞會計師，變更為吳恪昌與陳文香會計師。

(一) 關於前任會計師

更換日期	114 年 11 月 04 日(董事會決議日)		
更換原因及說明	會計師事務所內部調整		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	無		
其他揭露事項	無		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	吳恪昌會計師、陳文香會計師
委任之日期	114 年 11 月 04 日(董事會決議日)
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	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「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

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

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

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形：

請參閱公開資訊觀測站> 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(https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)。

(二) 股權移轉或股權質押之相對人為關係人資訊：

無

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

115 年 3 月 15 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(註 3)		備註
	股數	持股比率(註 1)	股數	持股比率(註 1)	股數	持股比率(註 1)	名稱(或姓名)	關係	
華新麗華(股)公司	987,500,540	21.94%	-	-	-	-	金鑫投資(股)公司 焦佑鈞 洪白雲 焦佑倫	二法人股東之董事長為二親等關係 與該法人股東之董事長為二親等關係 與該法人股東之董事長為一親等關係 為該法人股東之董事長	-
華新麗華(股)公司 (代表人：焦佑倫)	25,694,984	0.57%	672	0.00%	-	-	焦佑鈞 洪白雲 金鑫投資(股)公司	二人為二親等關係 二人為一親等關係 二法人股東之董事長為二親等關係	-
金鑫投資(股)公司	284,000,493	6.31%	-	-	-	-	華新麗華(股)公司 焦佑鈞 洪白雲 焦佑倫	二法人股東之董事長為二親等關係 為該法人股東之董事長 與該法人股東之董事長為一親等關係 與該法人股東之董事長為二親等關係	-
金鑫投資(股)公司 (代表人：焦佑鈞)	68,635,673	1.52%	14,000,630	0.31%	-	-	華新麗華(股)公司 洪白雲 焦佑倫	與該法人股東之董事長為二親等關係 二人為一親等關係 二人為二親等關係	-
華南商業銀行信託部受託保管安聯台灣科技證券投資信託基金專戶	77,500,000	1.72%	-	-	-	-	--	-	-
新制勞工退休基金 100 年第 1 次全權委託復華投資專戶	74,255,277	1.65%							
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶	71,705,268	1.59%							
焦佑鈞	68,635,673	1.52%	14,000,630	0.31%	-	-	華新麗華(股)公司 洪白雲 焦佑倫 金鑫投資(股)公司	與該法人股東之董事長為二親等關係 二人為一親等關係 二人為二親等關係 為該法人股東之董事長	-

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(註 3)		備註
	股數	持股比率(註 1)	股數	持股比率(註 1)	股數	持股比率(註 1)	名稱(或姓名)	關係	
花旗(台灣)商業銀行受託保管瑞銀歐洲 SE 投資專戶	55,903,049	1.24%	-	-	-	-	--	-	-
渣打國際商業銀行營業部受託保管瑞穗證券股份有限公司投資專戶	54,378,853	1.20 %	-	-	-	-	--	-	-
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	45,405,041	1.00%	-	-	-	-	--	-	-
洪白雲	43,488,556	0.96%	-	-	-	-	華新麗華(股)公司 焦佑鈞 焦佑倫 金鑫投資(股)公司	與該法人股東之董事長為一親等關係 二人為一親等關係 二人為一親等關係 與該法人股東之董事長為一親等關係	-

註1： 「持股比率」欄係以 115 年 3 月 15 日已發行普通股股數 4,500,000,193 股為基準。

註2： 受託保管銀行無法提供最終持有人名單。

註3： 依「證券發行人財務報告編製準則」規定揭露彼此間之關係。

九、綜合持股比例

114 年 12 月 31 日；單位：股

投資事業（註）	本公司投資(A)		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資(B)		綜合投資(A+B)	
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)
Atfields Manufacturing Technology Corporation	4,000	100	-	-	4,000	100
Callisto Holding Limited	19,045,985	100	-	-	19,045,985	100
Miraxia Edge Technology Corporation	4,000	100	-	-	4,000	100
Winbond Electronics Corporation Japan	2,970	100	-	-	2,970	100
Winbond Electronics Germany GmbH	850,000	100	-	-	850,000	100
Winbond International Corporation	87,960,000	100	-	-	87,960,000	100
Winbond Technology Ltd	100,000	100	-	-	100,000	100
華邦電子(香港)有限公司	71,150,000	100	-	-	71,150,000	100
Winbond Electronics India Private Limited	27,998,400	99.99	1,600	0.01	28,000,000	100
新唐科技（股）公司	221,554,635	52	5,747,640	1	227,302,275	53
金鑫投資（股）公司	182,840,999	38	194,710,785	40	377,551,784	78
華寶保種育種(股)公司	27,000,000	15	112,000,000	62	139,000,000	77

註：係本公司具有重大影響力且採用權益法之長期投資。

D

募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

115年3月15日；單位：股；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	核准日期與文號
103.02	10	6,700,000,000	67,000,000,000	3,694,023,193	36,940,231,930	員工認股權憑證行使：20,560,000 元	無	103.02.19 中商字第 1030003799 號
103.05	10	6,700,000,000	67,000,000,000	3,694,466,193	36,944,661,930	員工認股權憑證行使：4,430,000 元	無	103.05.14 中商字第 1030011345 號
103.09	10	6,700,000,000	67,000,000,000	3,694,640,193	36,946,401,930	員工認股權憑證行使：1,740,000 元	無	103.09.18 中商字第 1030021668 號
103.11	10	6,700,000,000	67,000,000,000	3,694,982,193	36,949,821,930	員工認股權憑證行使：3,420,000 元	無	103.11.20 中商字第 1030026773 號
104.11	10	6,700,000,000	67,000,000,000	3,580,000,193	35,800,001,930	庫藏股減資：1,149,820,000 元	無	104.11.18 中商字第 1040028089 號
106.12	10	6,700,000,000	67,000,000,000	3,980,000,193	39,800,001,930	現金增資：4,000,000,000 元	無	106.12.26 中商字第 1061000748 號
112.11	10	6,700,000,000	67,000,000,000	4,180,000,193	41,800,001,930	現金增資：2,000,000,000 元	無	112.11.23 中商字第 1120026814 號
113.08	10	6,700,000,000	67,000,000,000	4,500,000,193	45,000,001,930	現金增資：3,200,000,000 元	無	113.08.29 中商字第 1130019106 號

115年3月15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	
普通股	4,500,000,193	2,199,999,807	6,700,000,000	屬上市公司股票

註1：前項資本總額中，於新台幣50億元整範圍內得供發行認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債，共計5億股，每股新臺幣10元，得分次發行。本項供發行認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債之個別額度，由董事會得視資本市場狀況及營運需求決議調整。

註2：總括申報制度相關資訊：無

(二) 主要股東名單

1. 持股比例達百分之五以上之股東名稱、持股數額及比例：

115 年 3 月 15 日

主要股東名稱	持股數額	持股比例
華新麗華股份有限公司	987,500,540 股	21.94%
金鑫投資股份有限公司	284,000,493 股	6.31%

2. 持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例之相關資料請參閱第57-59頁。

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

本公司明定股利政策於公司章程，內容如下：

本公司年度決算如有本期稅前淨利，應先提繳稅款，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時得免繼續提撥；次依法令或主管機關規定或得視業務需要

提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

前項盈餘、法定盈餘公積及資本公積以現金分配者，授權由董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會。

本公司股利政策係按公司法及本公司章程規定，並依本公司資本及財務結構、營運狀況、盈餘及所屬產業特性及週期等因素決定，採穩健原則分派。有關股利之分配，考量未來營運規模及對現金流量之需求，以不低於當年度之稅後淨利於彌補累積虧損並扣除應提列之法定盈餘公積及特別盈餘公積後之餘額之 30%分配股利(但每股股利未達新台幣 1 角時，公司得不發放)得以股票股利或現金股利方式為之，其中現金股利分派之比例不低於股利總額 50%，以促進公司永續之經營發展。

本公司得於每半會計年度終了後分派盈餘或彌補虧損，由董事會編造第二十一條之表冊及議案，依法定程序，提董事會決議之。

前項分派盈餘時，應先預估並保留員工酬勞及董事酬勞、應納稅捐，依法彌補虧損及提列法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達實收資本額時，得不再提列。本項盈餘分派以現金發放者，由董事會決議，以發行新股為之時，應經股東會決議。

2. 執行狀況

依公司法第 240 條及本公司章程之授權，經本公司民國 115 年 2 月 10 日董事會決議發放 114 年度現金股利計新台幣 2,250,000,096 元，每股普通股現金股利新台幣 0.5 元，嗣後如遇本公司買回股份等情形，致影響流通在外股份數額，股東每股可配發金額因此發生變動時，亦授權董事長按除息基準日依實際流通在外股份數額調整之，屆時現金股利分派計算至元為止(元以下無條件捨去)，配發不足 1 元之畸零股款，列入公司其他收入(註：114 年度期中無分配盈餘之情形)。

(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、董事酬勞公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍如下

本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不高於 1%為董事酬勞，不低於 1%為員工酬勞，員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

1. 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

本公司民國 114 年度經會計師查核過之獲利狀況，依本公司公司章程第 22 條規定，提撥 1%為董事酬勞，總計新台幣 51,474,691 元，提撥 2%為員工酬勞，總計新台幣 102,949,384 元，全數以現金發放；前述提撥比率及金額業經本公司薪資報酬委員會及董事會決議通過。

年度合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

2. 董事會通過分派酬勞情形

酬勞所屬年度：114 年　　單位：股；新台幣元

員工酬勞				董事酬勞	是否與認列費用年度財務報告估列金額有差異		
現金金額	股票金額	股票股數	合計	現金金額	差異數	原因	處理情形
102,949,384	-	-	102,949,384	51,474,691	-	不適用	不適用

註：上述員工及董監事酬勞與 114 年度合併財務報告認列之員工及董事酬勞金額並無差異。

3. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形

(1) 配發員工現金酬勞、股票酬勞及董事酬勞金額：

本公司 113 年度分派員工現金酬勞新台幣 13,399,510 元、董事酬勞新台幣 6,699,755 元。

(2) 與認列員工酬勞及董事酬勞之差異數、原因及處理情形：無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形

無

二、公司債辦理情形

115 年 3 月 15 日；單位：新台幣元

公司債種類		國內 107 年度第一次有擔保普通公司債
發行（辦理）日期		107 年 7 月 17 日
面額		1,000,000
發行價格		依票面金額十足發行
總額		10,000,000,000
利率		年利率 1%
期限		7 年期，到期日：114 年 7 月 17 日
保證機構		合作金庫商業銀行、中國信託商業銀行、台新國際商業銀行、兆豐國際商業銀行、新加坡商星展銀行、臺灣銀行、彰化商業銀行、玉山商業銀行、第一商業銀行、臺灣中小企業銀行
受託人		永豐商業銀行股份有限公司
承銷機構		合作金庫證券股份有限公司
簽證律師		理律法律事務所徐心蘭律師
簽證會計師		勤業眾信聯合會計師事務所余鴻賓會計師
償還方法		到期一次還本
未償還本金		0
贖回或提前清償之條款		無
限制條款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	不適用
	發行及轉換（交換或認股）辦法	不適用
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		無
交換標的委託保管機構名稱		不適用

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、資金運用計劃執行情形

本公司資金運用計畫執行情形已於公開資訊觀測站公告申報，可至募資計劃執行專區查詢(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q1)。

E

營運概況

一、 業務內容

(一) 業務範圍

1. 業務主要內容及其營收比重

華邦主要產品為快閃記憶體（Code Storage Flash Memory）、客製化記憶體解決方案（Customized Memory Solution）；子公司新唐科技股份有限公司（以下簡稱「新唐科技公司」）主要產品為邏輯晶片（Logic IC）。

114年度各產品占合併營業收入比重如下：

單位：新台幣仟元

主要產品	營業收入	占百分比%
客製化記憶體產品收入	26,243,596	29
快閃記憶體產品收入	31,074,913	35
邏輯產品收入	30,249,300	34
其他收入	1,838,362	2
合併財務報告營業收入	89,406,171	100

2. 主要產品項目

(1) 快閃記憶體（Code Storage Flash Memory）

- 主要產品以服務程式碼與相關資料儲存與程式執行，包括 NOR、NAND、MCP、SpiStack®堆疊組合及 TrustME®安全快閃記憶體。
- 主要應用遍及個人電腦及其周邊產品、服務器、資料中心、行動手持裝置及健康照護、網通產品、智能物聯網、消費性電子、車用及工業電子等領域。

(2) 客製化記憶體解決方案（Customized Memory Solution）

- 客製化高頻寬記憶體及元件(Customized Ultra-Bandwidth Elements; 簡稱 CUBE)，主要應用於各種不同邊緣人工智慧(Edge AI)運算、CPU 小晶片(Chiplet)設計中的取代第三或第四級快取記憶體(Last Level Cache)、以及相對應的矽中介層。
- 利基型動態隨機存取記憶體（Specialty Memory）: 主要應用在 3C 和車用及工業電子等領域；規格包含 64Mb ~ 8Gb SDR & DDR/2/3/4 及良品裸晶（Known Good Die；KGD）。
- 行動記憶體（Mobile Memory）：主要應用在手機平板裝置、低耗電量行動裝置、穿戴裝置、車用及工業電子產品及物聯網等；規格包含了 32Mb ~ 512Mb HyperRAM、128Mb ~ 8Gb mobile DRAM 及良品裸晶（Known Good Die；KGD）。

(3) 邏輯晶片（Logic IC）

子公司新唐科技公司係以積體電路之設計、銷售與晶圓代工事業為營運主軸，積體電路主要產品應用範圍多元，產品包含微控制器(MCU)、音訊產品(AUDIO)及雲端運算產品。納入 NTCJ 後，更增強影像感測及電池管理相關領域之產品布局及 MCU 產品之應用範疇；另擁有 6 吋晶圓製造廠，具備多樣性製程技術能力，提供專業化晶圓代工服務。

3. 計劃開發之新產品及服務項目

(1) 快閃記憶體（Code Storage Flash Memory）

- 華邦為 IDM 記憶體公司，擁有自有晶圓製造廠、自有製程技術、與產品開發團隊。除了持續開發新下一代製程技術，同時以現有製程技術，依細分化市場需要，快速研發衍生製程，開發應用型快閃記憶體。
- 目前開發中之產品，包括 AI Server 與 IIoT 所需之高容量快閃記憶體，因應快速成長的市場需求而採用高階先進製程之 SoC/MCU、CPU/GPU/DPU 等，其核心電壓與 I/O 介面電壓降低所需之 1.2V 低電壓介面快閃記憶體，汽車電子所需之高可靠度、高容量與高速度之快閃記憶體。同時，因應各應用保密安全性之需要與法規要求，持續開發高安全性之快閃記憶體。

(2) 客製化記憶體解決方案（Customized Memory Solution）

- 客製化高頻寬記憶體及元件(Customized Ultra-Bandwidth Elements; 簡稱 CUBE): 提供客戶高彈性(channel, bank, IO)設計架構、超高頻寬、超低傳輸功耗、超小 IO 面積(TSV=9um), 以及矽中介層，符合各種不同邊緣人工智慧(Edge AI)運算的需求，或 CPU 小晶片（Chiplet）的設計取代第三或第四級快取記憶體（Last Level Cache）。
- 利基型動態隨機存取記憶體（Specialty Memory）: 持續以 DRAM 20nm 製程開發中、低容量產品，主要應用於 3C、車用及工業電子等；並持續研發下一世代製程技術 DRAM 16nm 及產品。
- 行動記憶體（Mobile Memory）: 持續開發各容量 20nm LP-DDR4x 具備低功耗、高頻寬和更佳資料傳輸率的產品，主要應用於低耗電量行動裝置、穿戴裝置、物聯網、智慧相機、車用及工業電子產品等。

(3) 邏輯晶片（Logic IC）

- 電腦及伺服器：包含筆電用下一代 Embedded Controller（嵌入式控制器，簡稱 EC）、下一代可信賴平台模組（TPM）、擴充基座用微控制器（Docking microcontroller）、新一代外圍附屬管理控制器 Satellite Management Controller (auxiliary management controller)、新一代開源硬體安全晶片 (OpenTitan)、eUSB2 標準硬體介面等。
- 車用與通訊：包含 Grade 1 車規級 Class-D 功率放大器，支援數位音訊輸入、採用 12 吋先進製程技術的次世代 MOSFET 等 。
- 消費性電子：包含基於 Cortex-M33 架構的 NuMicro® M3331 微控制器（MCU）、於 Cortex-M23 架構的高性價比消費性微控制器、性能立體聲 DAC，用於高品質音頻播放系統、訊 IC 提供高音量、高音質並具備即時喇叭保護功能、新世代 AI 微控制器，提供高達 110 GOPS AI 運算效能等。
- 工業控制：包含工業 5V 高抗干擾微控制器、工業級 BM-IC KA49703A，適用於數據中心 BBU 及 ESS、開發 TOF-CIS（KW33003）設計，用於 AMR 及其他需要 3D 感測的應用等。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 快閃記憶體（Code Storage Flash Memory）

隨著 AI Server、AIoT、IIoT、汽車電子、穿戴應用與 Physical AI 之新興應用的發展，帶動快閃記憶體新需求。加上既有產品添加 AI 智能技術，提升了快閃記憶體的容量的提升，加上資料安全性需求，整體 Code Storage Flash Memory 市場長期呈現朝向細分化市場發展，持續穩健成長的趨勢。

NOR 廣泛應用於不同市場穿戴裝置，著重於高可靠度，快速讀取，隨機讀寫，在地執行(XIP)等應用，NAND 使用於較大程式碼，一次載入系統 DRAM 執行之應用，如 Linux 系統與應用程序等，廣泛應用於網路設備、車用 ADAS 系統與穿戴應用。

Secure Flash 則用於需有資訊安全，如服務器與聯網設備。資訊安全法規要求之終端設備與機密資料存儲等應用，如歐盟之 RED（The radio equipment directive）網路安全要求於無線接入設備與美國新的 CNSA 2.0 準則用於軟體及韌體簽章，來應對後量子密碼 Post Quantum Cryptography (PQC) 可抵擋後量子計算攻擊之供應鏈安全應用。目前因資訊安全需求急遽增加，Secure Flash 提供一項相對簡易之解決方案，為 Code Storage Memory 之新興應用。

(2) 客製化記憶體解決方案（Customized Memory Solution）

延續 114 年下半年 AI 帶動的 DRAM 需求結構化改變, 目前 115 年看到各供應商擴廠的計劃還是不及需求的增加, 此缺貨狀況還在擴大中, 預計缺貨狀況在 115 年將會持續，要到 117 年此狀況才能有所緩解。

(3) 邏輯晶片（Logic IC）

隨著 AI 技術的發展，終端 AI（Endpoint AI）以低延遲、高可靠性及高隱私的優勢，在工業自動化與智慧家電領域展現強勁的成長動能。子公司新唐科技公司深耕 AI 領域多年，已推出首款 AI MCU ，相較於傳統 MCU ，AI 算力提升 10 倍，可填補 50 ~ 500 GOPS (Giga Operations Per Second)的市場缺口。同時，並結合包含免費 Keil 工具及多項第三方解決方案的完整生態，降低開發門檻，加速市場應用落地。

雲端運算應用涵蓋資料中心、AI 伺服器、邊緣運算與終端設備，產品橫跨 BMC、eBMC、Super I/O、EC、TPM 及安全與電源管理等關鍵晶片。隨 AI 伺服器與 AI PC 成長，市場聚焦高效能、低功耗與資安強化。我們將攜手國際夥伴，持續提升內嵌處理器運算效能、軟硬體整合與硬體加密能力，滿足雲端與邊緣 AI 對效能與安全並重的需求。

車用佈局涵蓋汽車電動化與數位化兩大趨勢。在電動化方面，電池監控 IC 具備高精度量測、SOI 隔離與高度冗餘設計，有助客戶快速達成 ISO 26262 ASIL-D 要求，兼顧電池安全與續航力表現。於數位化趨勢下，HMI、數位儀表、HUD、DMS / OMS 需求持續成長，新唐並積極發展高效能 ECU 與 3D ToF 感測技術，搶攻未來 SDV 與高階自動駕駛市場。

馬達驅動解決方案廣泛應用於家電、工控、車用及伺服器領域，憑藉成熟的馬達控制技術與高度整合能力，兼顧高效率、散熱效能與小型化需求。2025 年推出 48V 產品切入高功耗 AI 伺服器散熱應用，並同步布局 12V 入門型方案，完善多電壓產品線；未來將導入 FOC 技術，強化高負載下的能源效率與系統可靠度。

2. 產業之上、中、下游之關聯性

(1) 記憶體產業

以產業鏈而言，記憶體的生產係由上游設備廠商提供生產設備，原物料廠商負責生產矽晶圓、光罩、化學品、金屬靶材、氣體等原物料等。

中游記憶體製造商購入設備及原物料後，利用生產設備開發一系列複雜的製程，如光學顯影、快速高溫製程、化學氣相沉積、離子植入、蝕刻、化學機械研磨與製程監控等。另外，中游記憶體製造

商將根據市場需求及未來市場趨勢設計、開發相關記憶體產品，利用製程技術將開發完成的產品製作在矽晶圓上，並將矽晶圓交付予下游封測廠商做後段封測。

下游封測廠商負責將前段製程矽晶圓切割、研磨、封裝並完成測試後，再將成品交付予記憶體廠商。記憶體廠商將成品銷售予終端產品系統廠商、模組廠或通路商，其再將記憶體應用在相關終端產品或銷售予終端客戶。

(2) 邏輯晶片產業

邏輯晶片產業大致可分為上游 IC 設計公司、中游 IC 晶圓製造廠及下游 IC 封測廠。以供應鏈而言，MCU 產品為終端產品之控制運算核心，在雲端運算 IC 方面，下游客戶則是以伺服器、桌上型工作站、個人電腦、智慧型手持裝置、網路通訊及工業電腦等相關產業為主。

3. 產品之發展趨勢及競爭情形

(1) 快閃記憶體（Code Storage Flash Memory）

華邦在 Code Storage Flash Memory 以 NOR 與 SLC NAND 為主要產品，華邦為全球主要快閃記憶體三大供應商之一。產品發展趨勢，市場上低容量產品漸趨成熟，但需要小尺寸封裝之支持，隨著產品智能化與 AI 功能導入，需求容量亦隨之增加。產品發展將以小尺寸、高容量、高可靠度、高效能與服務新興細分化市場為未來發展方向，如服務智能穿戴裝置之小尺寸快閃記憶體、AI Server 與汽車電子之高容量、高可度與高效能快閃記憶體，採用先進邏輯製程 SoC 之低電壓 1.2V 介面快閃記憶體。

目前快閃記憶體產業以國際大廠以及部分台灣和中國廠商為主要供應商，其中 NOR 以台灣、中國、德國及美國業者為主，與中國其他規模較小之廠商等。SLC NAND 以日本、美國、台灣、中國等地區之企業為主要供應商。因更多中國廠商加入，產生競爭加劇現象。Secure Flash 市場則以德國與台灣等具有資訊安全技術之供應商組成。

目前市場有兩大主流，一是以自主製程開發，並擁有自有晶圓廠產能的 IDM 模式，以台系、美系、德系大廠為代表，NOR 技術主流為 55nm~45nm，NAND 技術主流為 46nm~19nm。另一主流為 Fabless，以晶圓代工廠提供之製程進行產品開發，如中系大廠與其他中國新進入之廠商，NOR 技術主流為 55nm~48nm，NAND 技術主流為 46nm~24nm。

(2) 客製化記憶體解決方案（Customized Memory Solution）

就產品技術而言，全球市場主要由三大 DRAM 國際大廠所寡占，但中系廠商的月產能預計於 114 年底擴產到三十萬片，將成為全球第三或四大 DRAM 廠。目前四大 DRAM 國際大廠已對下一世代之 DDR5 及 LP-DDR5 進行量產，主流容量已增至 16Gb/ 24Gb/ 32Gb。整體而言，114 年 AI 伺服器對 HBMx 與 DDR5 的需求強勁，其他應用別終端需求均持平，惟車用及工業用的區塊需求較為疲軟。特別是世界級大公司大量投資 AI 伺服器，導致業界預期高頻寬記憶體（HBMx）2024~2029 營收年複合成長率將達到 48.5%。

就製程技術而言，近年來三大 DRAM 廠持續提高 DRAM 1βnm、1γnm 等高階製程生產比重。國內同業除了透過技術授權方式導入 DRAM 2xnm、2ynm，也同步進行自主開發 DRAM 16nm 製程，並於 114 年少量投產。

(3) 邏輯晶片（Logic IC）

整體而言，半導體產業競爭正隨 AI、電動化與數位化趨勢加速升級，競爭焦點由單一元件效能，轉向系統整合能力、功耗效率、安全性與生態系完整度。在 AI 與運算領域，邊緣 AI、AI 伺服器與 AI PC 帶動 MCU、MPU、BMC、EC 與安全晶片需求成長，國際大廠競相強化 AI 算力、資安機制與軟硬體整合，新進入者門檻提高，具平台與生態優勢者較具競爭力。

車用市場方面，電動化與 SDV 推動電池監控、車用 MCU、感測與 ECU 朝高安全等級(ASIL-D)、高可靠度發展，SOI、高度冗餘設計與 3D 感測成為差異化關鍵，競爭由價格導向轉為技術與認證導向。

綠色能源與電力電子領域則受 AI 伺服器高功耗趨勢驅動，48V 架構、先進馬達控制與高效率 MOSFET 需求快速升溫，廠商須同步兼顧散熱、效率與小型化。

晶圓代工方面，AI 與電源管理晶片帶動高可靠製程需求，競爭核心在於應用導向製程、長期客戶合作與區域布局。

整體產業呈現高度技術密集與差異化競爭，具跨產品線整合與研發深度者，競爭優勢將持續擴大。

(三) 技術及研發概況

1. 華邦含新唐科技等子公司，前一年度及本年度截至年報刊印日止，所投入之研發費用如下

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	115 年度截至 3 月 15 日
研究發展費用	18,186,458	4,187,911

2. 開發成功之技術或產品

(1) 快閃記憶體（Code Storage Flash Memory）

華邦持續開發具附加價值、小尺寸、高安全性、高速度、低功耗、低電壓或是加密功能等快閃記憶體產品，並進一步研發先進製程技術，以維持 Serial NOR Flash 領先地位。此外，華邦亦持續推展 Serial 介面且具經濟效益的 1Gb/2Gb/4Gb/8Gb SLC NAND Flash 產品，以符合更多終端應用需求。

於全球領先之 F45 NOR 產品已量產並大量出貨至於市場領先的關鍵客戶群。F24 NAND Flash 產品亦已於 114 年導入量產並出貨。這兩個主要製程技術，無論是在產品效能、晶片面積，與前一代或與競爭對手比較，均有大幅提升、同時可靠度也符合業界需求。華邦目前以此兩項領先製程為基礎，就新興應用需求，進行多個衍生製程與產品開發，如高頻寬、低電壓高效能、寬電壓等開發。同時導入量產 1)全系列高效能 8 I/O Octal NOR，應用於車用、工控應用與需要高效能存取之新興應用，2)全系列 1.2V 低電壓 I/O NOR，應用於採用先進製程之 SoC/MCU, FPGA/GPU/DPU 等需要低 I/O 介面電壓與低耗電需要應用。3)全線更新 3V NOR 系列，大幅提升效能、功能與可靠度，廣泛應於 AI Server、車用、工控應用與其他應用。

(2) 客製化記憶體解決方案（Customized Memory Solution）

華邦是台灣第一家成功擁有自行開發 DRAM 38nm, 25nm, 20nm 製程技術之供應商，最新 16nm 開發亦已完成並已於 115 年第一季投入量產，以滿足客戶對高品質、高可靠度、長生命週期支持及特殊製程規格的需求。

華邦已完成矽穿孔（Through Silicon Via; TSV）與矽中介層（Si-Interposer）的開發，並開發晶圓級先進封裝技術（3DIC），預計 115 年進行量產，以滿足邊緣 AI 的電子裝置的新客戶客製化需求。

Specialty Memory 產品技術已由 SDR/DDR/2/3 逐漸拓展至 DDR4 的時代。

Mobile Memory 亦將由 LP-DDR/2/3 漸進入 LP-DDR4 或 HyperRAM 的時代。

(3) 邏輯晶片（Logic IC）

114 年度，在嵌入式運算、車用電子與終端 AI(Endpoint AI)領域持續展現研發成果與技術突破。在資安與 MCU 領域方面，我們所開發具備晶片級物理防護機制的 NuMicro® M2354 榮獲 EE Awards 台灣產品獎「年度最佳 MCU」，肯定其在資安設計與系統可靠度上的領先地位。同年，我們正式推出面向 Endpoint AI 的 M55M1 產品，其 AI 算力較傳統 MCU 提升逾百倍，使過往僅能仰賴高階處理器的智慧應用得以於嵌入式端實現，為產品功能創新與快速迭代開創新可能。

在車用與音訊應用方面，我們推出車規等級、無需外接濾波器的 3 瓦 D 類音頻放大器 NAU83U25YG，以及 NuMicro® M2A23 車規級 MCU，鎖定智慧車燈、車身控制及工業應用市場，進一步強化車用產品線的完整性與競爭力。為提升 AI 應用導入效率，我們亦推出高效 AI MCU 部署工具 NuML Toolkit，大幅降低開發門檻並加速嵌入式智慧應用的落地。

在工業與高安全運算領域，新唐成功開發工業級最小封裝、同時堆疊最大 DRAM 容量的高安全 MA35 微處理器，並以 NuMicro® MA35D1 微處理器為核心，支援合作夥伴 EMAC Inc. 推出全新系統模組。此外，MA35D1 所具備的雙作業系統架構，亦為工業自動化與 AIoT 應用提供更高的即時性、資安防護與系統彈性，展現我們在高階嵌入式平台的關鍵技術實力。

(四) 短、長期業務發展計劃

1. 短期業務發展計畫

(1) 快閃記憶體（Code Storage Flash Memory）

- 以新一代具效能與成本優勢之 45nm NOR Flash 與 24 nm NAND Flash 新產品投入市場，並更新既有產品系列，新增細分市場所需之產品系列，增進產品競爭力，並擴展至新興應用。
- 持續擴展在電腦及其周邊產品、行動手持裝置及健康照護、消費電子、通訊產品。並積極經營新興 AI 服務器、AI 於物聯網（AIoT）、工業物聯網（IIoT）、和車用電子等應用領域擴大市占率。
- 細分市場，提供豐富產品組合，服務世界級品牌客戶，並建立完整產品服務生態系以服務與拓展客戶群，建立營收的穩定性和成長性。

(2) 客製化記憶體解決方案（Customized Memory Solution）

- 專注於滿足客戶對高頻寬、低傳輸功耗、小 IO 面積及彈性設計的需求，開發晶圓級先進封裝技術(3DIC)、HKMG (High K Metal Gate)先進製程。
- 以客戶需求為中心，設計出精準規格設計高性價比的客製化記憶體、客製化矽中介層的新產品，滿足客戶於邊緣 AI 的電子裝置相關等應用，以提升關鍵核心競爭力和未來的獲利能力。
- 提升 DRAM 20nm 製程技術量產良率，以降低生產成本並提升產品品質。

- 持續開發 DRAM 16nm 製程，並同時優化 20nm LP-DDR4 產品線、良品裸晶（KGD）、車用及工業電子以、MCP 等利基型市場產品組合，以提高每單位面積的產值及獲利率。

(3) 邏輯晶片（Logic IC）

- 短期策略聚焦全球主要市場之高成長應用，深化與亞洲、美洲及歐洲重點客戶之合作關係，強化市場滲透率與接單動能。
- 運用在運算系統、安全架構、MCU、電源管理、功率元件、馬達控制、高速介面與空間感測等核心技術優勢，提供高附加價值產品與具彈性的技術支援服務，協助客戶提升產品競爭力。
- 依各區域產業特性進行布局，包括 AI 伺服器、雲端與邊緣運算、新能源車、儲能系統、工控、車用電子及高階消費性電子等應用，掌握市場結構性成長機會。
- 同時持續優化製程與產品品質，聚焦高效率、低功耗及高可靠度解決方案，以因應市場快速變化的需求。

2. 長期業務發展計畫

(1) 快閃記憶體（Code Storage Flash Memory）

- 持續拓展新興應用市場，包括 AI 服務器、資料中心、車用及工業物聯網、AI 物聯網及穿戴裝置、健康照護等應用。
- 因應上述應用需求、發展高頻寬、高效能與高容量產品，同時兼具高安全性，並以創新想法、研發異質記憶體整合產品，以高速、低電壓、低功耗及高安全等級（Security）等產品價值提升為目標。同時，以＂提供綠色半導體豐富人類生活的隱形冠軍＂的願景，以節能低功耗設計、省碳綠色製程，加上綠電生產，生產製造綠色記憶體產品。

(2) 客製化記憶體解決方案（Customized Memory Solution）

- 開發客製化記憶體、客製化矽中介層，積極擴展邊緣 AI 在新消費電子的新應用領域。
- 提升客製化記憶體、矽中介層的良品裸晶（KGD 2.0）的市占率。

(3) 邏輯晶片（Logic IC）

- 因應地緣政治變化與供應鏈重組趨勢，本公司長期將在穩固亞洲市場基礎上，積極拓展歐洲、美國及東南亞等區域布局，提升全球營運韌性。
- 透過於德國、美國、印度等地設立或擴充營運與技術服務據點，強化在地化行銷、業務與應用支援能力，貼近客戶設計與製造需求。
- 持續投資關鍵製程與差異化技術，聚焦高功率電子、車用與工業應用等高門檻市場，提升整體產品附加價值與進入壁壘。
- 結合完善研發、生產、國際認證與通路體系，逐步擴大國際客戶基礎，朝向具高度技術整合與應用導向之全球化半導體供應商目標邁進。

(五) 智慧財產

透過智慧財產管理制度的運作，擬定符合公司營運目標的智慧財產管理政策，孕育公司的創新文化並強化員工的智慧財產保護意識，鼓勵員工在執行業務的同時，持續提出創新並產出優質的智慧財產權，強化華邦的永續競爭優勢。智慧財產管理政策包括(1)落實智慧財產管理、(2)重視永續經營，鼓勵創新研發與強化智慧財產的保護意識、(3)持續關鍵技術之專利布局並兼具專利之質量。

專利管理方面，透過公司營運目標及研發資源的整體評估，訂定年度的提案目標，提高由產品開發策略驅動的專利提案比重，促進公司營運目標與智權管理策略的連結。設置智權部與專利委員會以執行智慧財產權管理，包含評估審核、獎勵頒發，以及運用策略規劃。在內部提案階段即依據各國的專利法、審查基準及商用價值對提案進行嚴格的審查，提高專利品質與獲證率，以確保研發成果能得到妥善的保護。為鼓勵同仁理解專利權的要件並踴躍進行提案，也設置有豐厚的激勵制度，此外，為提高同仁提案的品質，客製化提供適合提案單位的教育訓練課程，為同仁建立智慧財產權保護的觀念外，更透過貼近提案單位的案例引導同仁進行發想，協助其產出高品質發明提案。截至 2025 年底，全球專利申請數量累積超過 7,500 件，其中 2025 年申請逾 520 件；全球專利獲准總數累積超過 5,600 件，其中 2025 年獲准逾 380 件。

營業秘密管理方面，自 2022 年將營業秘密納入智財管理策略的一環，啟動營業秘密註冊制度的戰略規劃，並頒發優質營業秘密獎，鼓勵員工註冊研發創新的成果，提升公司技術競爭優勢。更將公司既有系統中的技術內容整合至營業秘密註冊系統，使營業秘密註冊系統成為技術及創新知識的圖書館，將公司競爭優勢的營業秘密完整保存。

華邦持續落實智慧財產管理制度，於 2025 年初已盤點與智慧財產相關之內、外部議題與機會風險，與智財相關之風險包括持續改善智財管理機制、持續強化智財保護意識及降低智慧財產風險等。為解決前述智財相關之風險，華邦已辦理智慧財產相關教育訓練並設定年度全球專利申請及獲准數量，提升同仁智財基本概念、強化公司專利佈局，以避免不可預期之智財風險。此外，已將智慧財產管理計畫及執行情形提報第十三屆第二十次(2025 年 11 月 4 日)董事會進行報告，後續將針對董事之建議提出改善措施。

華邦於 2024 年 10 月 15 日通過臺灣智慧財產管理制度（TIPS）再驗證，證書有效期間至 2026 年 12 月 31 日。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 華邦含新唐科技等子公司114年度合併營業收入，依產品銷售區域區分如下

單位：新台幣仟元

地區	銷售額	占比
亞洲	83,591,826	94%
美洲	2,067,282	2%
歐洲	3,326,851	4%
其他	420,212	-
合計	89,406,171	100%

2. 市場占有率及市場未來之供需狀況與成長性

(1) 快閃記憶體（Code Storage Flash Memory）

近年來華邦在快閃記憶體市場穩定維持 Serial Flash 全球第一供應商的地位，為業界之領導廠商。此外，快閃記憶體之需求持續往小尺寸與較高容量方向移動，裝置搭載量往上推升，加上新興應用如 AI 服務器、新興 AI 智能設備、Physical AI、車用駕駛輔助系統與智能座艙，AIoT/IIoT, IoT connectivity, 穿戴與健康照護等大量使用 SoC 與代碼儲存與執行之蓬勃發展，使得快閃記憶體市場將持續成長。

供需狀況，目前大量新建 Foundry 產能集中於中國地區，誘因中國半導體自主化與地緣政治影響，中國區有產能過剩疑慮，中國以外地區，無新建 Foundry，供需處於平衡狀態。華邦因有品牌、品質與產能保證，持續擴大產品組合，並與終端品牌領導廠商合作開發客製化產品，依客戶與產能規劃持續適量增加產能，以維持華邦競爭力與提供產能保證。

(2) 客製化記憶體解決方案（Customized Memory Solution）

114 年華邦在 DRAM 市場之市占率接近 1%。延續 114 年下半年 AI 帶動下，DRAM 需求結構出現結構性變化。展望 115 年，目前觀察各主要供應商之擴廠計畫，產能擴增幅度仍未能滿足需求成長，且市場缺貨情況持續擴大。預期該供需失衡狀況於 115 年仍將延續，恐需至 117 年後方有機會逐步緩解。儘管 AI 伺服器平台進入高算力世代，高頻寬記憶體(HBM)需求大增，然而 DRAM 2xnm、2ynm、1xnm、1ynm 的舊製程的產能，預期仍小於終端需求。長期而言，AI 伺服器對於 HBM 需求進入高成長期，以及 5G、WiFi 6/6e/7 等技術的發展大幅推升物聯網（IoT）、AI 邊緣運算的需求與應用更上一層樓，且隨著 AI 應用導入消費電子，車聯網與工業 4.0 等需求成長，將帶動搭載的記憶體需求數量及位元容量增加，皆有助於 DRAM 產業長期穩健成長。

(3) 邏輯晶片（Logic IC）

邏輯晶片業務主要由子公司新唐科技推動，產品涵蓋 MCU/MPU、Audio、雲端與商務運算特殊應用晶片、車用 BMIC 與車內 HMI/感測等領域，整體在車用、電競、工控等應用版圖持續擴大，全球市占呈穩健成長趨勢。依據現有資料，新唐在車內 HMI IC 市場之全球市占率約 6%；且隨儀表板、HUD、電子後視鏡等需求提升，相關市場預估可達約 20% CAGR 成長，帶動 HMI 與周邊車載晶片需求上升。另在中國 BEV 需求擴大推進 800V 平台發展之下，新唐第 4 代（Gen4）BMIC

25 通道產品可簡化 800V 系統、提升客戶整合效率，有助延伸在中國車用電池監控市場的出貨動能。

供需面方面，MCU 供應鏈可能因產能調整與地緣政治造成短期波動，但供應鏈將持續朝區域化與多元化調整，整體需求則受 AI/智慧化、車用電動化與數位化、資安需求提升等結構性趨勢支撐，市場預期可逐步成長。運算領域亦受 AI PC/AI Server 算力與能耗效率需求驅動，加上 OpenTitan、SMC、MPESTI、docking MCU、TouchPad KBC 等新產品上市及商務市場換機需求釋出，可望形成新一波成長動能。

3. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 快閃記憶體（Code Storage Flash Memory）

- 競爭利基：華邦深耕 Flash 市場多年，具品牌知名度、優良品質與產能供貨保證，除了 Code Storage Flash 已有完整產品系列，持續進行產品效能、功能與微縮迭代更新。
- 發展願景之有利因素：近年來穩定維持 Serial Flash 全球第一供應商的地位 ，品質及成本備受客戶肯定，同時有穩固之廣大客戶群。在個人電腦及其周邊產品有四成以上的市場占有率，並且持續往 AI 服務器，新興 AI 智能設備、Physical AI、車用輔助駕駛、智能座艙、工業物聯網、穿戴與智能照護、AI 伺服器等高容量產品應用發展。
- 不利因素與因應對策：中國新廠商將供給新的產能，導致中低密度之產品市場供需受到影響，將影響終端產品需求。華邦持續與客戶合作，優化應用組合，提供客製化產品與細分應用產品，拓展 AI 服務器，新興 AI 智能設備、Physical AI、行動手持裝置、車用電子、工業物聯網設備以及智能物聯網應用市場，在製程上，除了導入先進製程提升產品獲利能力，持續開發新應用和客戶，並依應用與客戶需求，優化現有衍生製程，產出最適化具性價比優勢的產品，以降低市場不確定性帶來的風險。

(2) 客製化記憶體解決方案（Customized Memory Solution）

- 競爭利基：華邦主要核心競爭力是以客戶對高頻寬、低傳輸功耗、小 IO 面積及彈性設計需求為中心，開發新製程和技術。提供客製化記憶體、客製化矽中介層產品，和標準型 DRAM 產品做出市場區隔。在標準型 DRAM 產品的部分，鎖定良品裸晶（KGD）、車用及工業電子需要長期以高品質的供應需求，提升穩定獲利的能力。
- 發展願景之有利因素：鑒於世界級大公司大量投資 AI 伺服器，預期未來幾年邊緣 AI 的電子裝置的需求將會以指數型成長。華邦於 111 年開始研發超高頻寬、超低傳輸功耗、超小 IO 面積及超彈性設計的客製化記憶體，來解決邊緣 AI 所需要的高算力、尺寸小&薄、散熱問題。供給面而言，開發先進製程技術推進生產成本降低的狀況遇到瓶頸，DRAM 國際大廠進而轉向生產 AI 伺服器所需的 HBMx，有利華邦客製化記憶體方案的發展。
- 不利因素與因應對策：當前 DRAM 2xnm、2ynm、1xnm、1ynm 的舊製程產能大於終端需求，影響 DRAM 供需平衡。華邦持續優化應用組合，拓展良品裸晶（KGD）、車用及工業電子設備以及物聯網應用市場。在製程上，積極開發導入 3D 堆疊所需之先進封裝製程能力，達成以恰好的規格設計開發出高性價比的客製化記憶體的新產品，進而與客戶維持緊密且雙贏長期夥伴關係。

(3) 邏輯晶片（Logic IC）

- 競爭利基：子公司新唐科技具備完整生態鏈與軟硬體整合能力，可降低客戶導入門檻並提升黏著度;其中 MPU 可結合母公司華邦記憶體形成整體解決方案,縮短客戶開發時程並降低系統成本,透過差異化與專業化建立競爭優勢。在車用領域，新唐於中國 BMIC 市場已具一定基礎與客戶口碑，並以高性能與功能安全導向產品強化競爭位置。
- 發展願景之有利因素：車用市場在電動化、數位化、(軟體定義/智能座艙）趨勢下，HMI、eCall 與車載顯示需求提升，有利新唐擴大車用晶片滲透率；同時音訊產品深耕車用系統整合商，持續推出符合車規需求之 Audio CODEC、Audio MCU、D 類功放等，增添營收成長動能。另隨全球 EV 滲透率提升，電池系統對高精度監控與安全性（ASIL-D）要求提高，BMIC 需求可望持續擴大；車內感測亦因安全功能演進而具多元化成長空間。運算領域方面，參與國際安全標準與開源生態，有助維持技術領先並擴大與國際品牌合作機會。
- 不利因素與因應對策：部分 MPU 競爭對手以低價策略搶市，可能壓縮獲利。因應上，新唐將透過加大研發投入、提升產品附加價值與差異化規格，以效能、資安、可靠度與整體方案競爭，弱化單純價格戰影響。車用市場面臨中國在地廠商技術與成本競爭升溫。因應上，新唐將持續強化高安全性與高效能設計，並透過增加通道數、優化功耗、提升系統整合效率(如 800V 平台 BMIC 方案)與客戶緊密協作，鞏固長期合作關係。供應鏈成本與原物料緊縮可能影響通用型產品彈性。因應上，將透過長期策略夥伴、規模化採購與供應鏈韌性管理，提升交期與供貨穩定性，維持服務競爭力。

(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

(1) 快閃記憶體（Code Storage Flash Memory）

應用遍及個人電腦及其周邊產品、行動手持裝置及其周邊產品模組、網通產品、物聯網、消費性電子、車用及工業電子及家電模組等領域。

(2) 客製化記憶體解決方案（Customized Memory Solution）

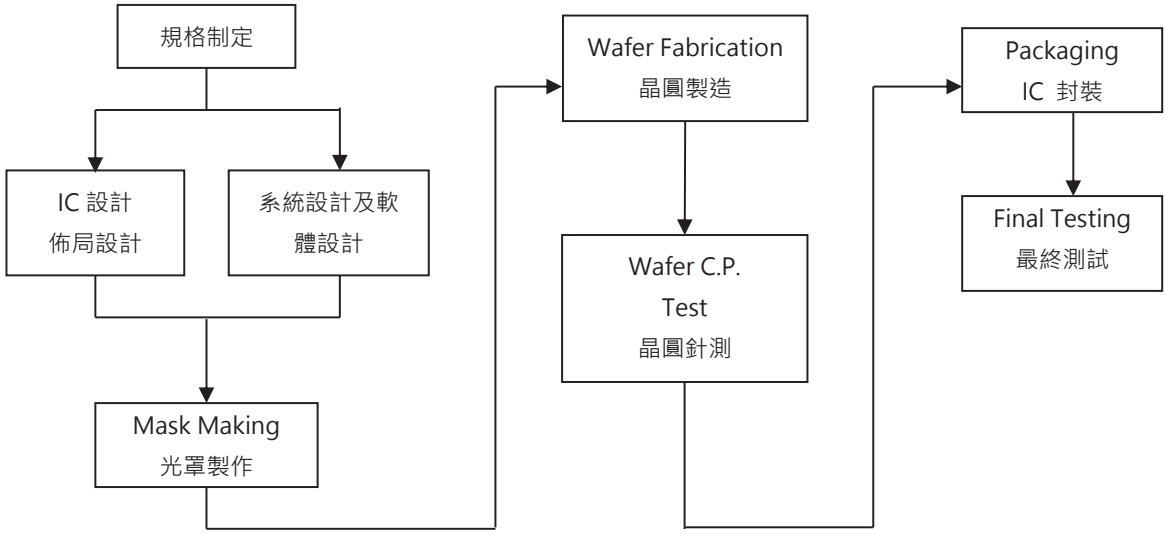
- 客製化高頻寬記憶體及元件: 主要應用於各種不同邊緣人工智慧(Edge AI)運算、CPU 小晶片（Chiplet）設計中的取代第三或第四級快取記憶體(Last Level Cache) 、以及相對應的矽中介層。
- 利基型記憶體(Specialty Memory): 主要應用在 3C 和車用及工業電子等領域;規格包含 64Mb ~ 8Gb SDR & DDR/2/3/4 及良品裸晶（Known Good Die；KGD）。
- 行動記憶體（Mobile Memory）: 主要應用在低階邊緣人工智慧（Edge AI）運算裝置、低耗電量行動裝置、穿戴裝置、車用及工業電子產品及物聯網等；規格包含了 32Mb ~ 512Mb HyperRAM、128Mb ~ 8Gb LP-DDR/2/3/4/4x 及良品裸晶（Known Good Die；KGD）。

(3) 邏輯晶片（Logic IC）

提供客戶工業控制、消費性電子、智慧家電、電腦設備、資料中心、電腦伺服器、邊緣運算裝置、車用設備、通訊等相關產品。

2. 主要產品之產製過程

積體電路的製造過程主要分為五個流程，包括 IC 設計、光罩製作、晶圓製造、封裝及測試。流程如下



(三) 主要原料之供應狀況

本公司主要原料計有矽晶片、製程用化學原料、特殊氣體、靶材等，由來自美國、日本、韓國及台灣等地的世界主要半導體原物料廠商供應，品質均有相當程度水準，供應穩定；外包項目有測試及封裝，均有兩個以上的合格供應廠商，以均衡供應來源及穩定性。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例

單位：新台幣仟元

	114 年度				113 年度			
項目	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	供應商 K	3,477,494	17.2%	關聯企業	供應商 K	3,745,639	19.0%	關聯企業
2	供應商 M	2,526,603	12.5%	無	供應商 M	2,094,529	10.6%	無
	其他	14,262,666	70.3%		其他	13,847,263	70.3%	
	進貨淨額	20,266,763	100.0%		進貨淨額	19,687,431	100.0%	

(五) 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例

114 年度對客戶 SILICON APPLICATION CORP 銷貨金額 新台幣 11,176,472 仟元，占合併銷貨比率 12.5%。

三、從業員工

本公司含新唐科技等子公司，從業員工相關資訊如下：

年度		113 年度	114 年度	115 年度截至 3 月 15 日
員工人數	技術人員（工程師）	5,465	5,503	5,499
	管理及業務人員	1,769	1,776	1,792
	助理技術員	863	852	837
	合計	8,097	8,131	8,128
平均年歲		43.31	43.46	43.52
平均服務年資		12.79	12.92	12.99
學歷分布比率（%）	博士	1.42	1.42	1.43
	碩士	43.83	44.72	44.87
	大專	46.00	45.62	45.61
	高中	8.52	8.05	7.90
	高中以下	0.24	0.19	0.19

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），與目前及未來可能發生之估計金額與因應措施

截至年報刊印日止無任何重大違反環保相關法規事件受到主管機關和行政部門處罰。

(二) 工作環境與員工人身安全的防護措施

本公司一本地球村公民的理念，基於為環境而設計的理念，致力於綠色產品的開發，及節能與低污染電子產品的應用發展，以達成企業永續發展的宗旨。

本公司所有生產製造廠區皆取得 ISO 14001 環境管理系統、ISO 50001 能源管理系統、ISO 46001 水資源效率管理系統、ISO 45001 職業安全衛生管理系統，華邦臺灣廠區額外再取得 TOSHMS（Taiwan Occupational Safety and Health Management Systems）臺灣職業安全衛生管理系統驗證，稽核涵蓋率達 100%。同時亦遵循 RBA（Responsible Business Alliance）行為準則及其當地法規。114 年無任何重大違反安全衛生、消防相關法規事件受到主管機關和行政部門處罰。我們持續關注環境/安全等相關法規趨勢，定期執行法規鑑別與衝擊分析之因應措施規劃與推行，以確保公司營運各環節符合或優於相關法令與利害關係人的期待。生產運轉上，透過製程最佳化的手法，期以達到降低單位產出的水電資源耗損、原物料用量、及污染物排放量的目的。在管理組織上，本公司設立品質暨環安衛中心，負責環境及安全衛生管理業務，並設置適當之環境管理專責人員，包括空氣污染防制、水污染防治、廢棄物處理及毒性化學物質管理等專責人員。各項必要的環保證照，均依法取得許可證。製程廢水、排氣及廢棄物末端污染防治則於廠房設計之初已納入妥善的回收體系，以降低資源耗損與減少污染排放。持續企業永續的精神，同時因應日益升高的環保意識，適時投入適當的環保支出，採用創新技術以提高防治設備處理效率，為降低生產活動對環境的衝擊而努力。

本公司亦曾獲得環境部及經濟部等單位頒發企業環保獎、全國工業減廢績優工廠及績優團體獎、產業自願性溫室氣體排放減量績優廠商、勞動部頒發友善職場、科學園區管理局頒發環境保護績優、勞工安全衛生優良單位、國民健康署評選績優健康職場等多項榮譽。

114 年於全球權威環境揭露平台 CDP（Carbon Disclosure Project）評比中，獲得「氣候變遷（Climate Change）」與「水安全（Water Security）」榮獲 CDP A List 的最高肯定，展現華邦在環境永續、資訊揭露與氣候風險管理上的卓越表現。同時榮獲環境部第七屆國家企業環保獎銀級、經濟部節能績優標竿獎金級、國家科學及技術委員會南部科學園區管理局永續經營獎、安全衛生績優單位獎、節能績優單位獎等榮譽。

五、勞資關係

(一) 公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形

1. 員工福利措施

(1) 本公司成立有「職工福利委員會」、「勞工退休準備金監督委員會」、「環安衛暨風險管理委員會」等，員工更可透過勞資會議、實體意見箱、申訴專線、性騷擾員工申訴委員會等管道，保持溝通之暢通。

(2) 本公司提供完善及高品質的福利措施，以照顧同仁及同仁的家人。除了提供法定福利，例如勞工保險、全民健康保險及退休準備金外，更有優於業界的育兒補助制度。

(2.1) 育兒補助：為響應政府鼓勵國人生育，提供同仁親生 幼兒較佳之扶養條件，公司設有「育兒補助」措施。凡員工到職滿一年後，每出生一個小孩到滿 4 歲為止，每月可獲得 6,000 元補助，此措施使公司成為幸福指標企業之一。

(2.2) 結婚及生育補助：除了「育兒補助」措施外，同仁於結婚及生育時，另發給結婚津貼及生育津貼。

2. 員工訓練及進修

本公司依據「教育訓練管理程序」建置完善的學習環境，透過實體、直播、數位課程等多元形式，擴大學習模式，此外，善用外部訓練資源培訓同仁，同時持續培育內部講師，持續強化員工職能，推廣「熱情學習」企業文化。主要學習管道如下：

(1) 實體課程：

每年依據需求，規劃全年度專業、品管、工安、管理及共通類之教育訓練計畫，並依計畫開辦課程，由員工依需求報名參加課程。各類課程摘述如下：

(1.1) 管理類訓練係依公司管理職能藍圖，規劃管理發展相關訓練活動，包含協助基層主管建立正確的管理思維與提升管理技能之課程、安排由內部主管交流工作經驗之分享會，以及邀請產官學界先進分享各式主題的講座，透過各種訓練活動持續強化各層主管的管理能力。

(1.2) 共通、品管、工安訓練係依照公司品質政策與政府法規及公司整體需求規劃而定，例如工作技巧課程、性別工作平等法性騷擾防治宣導、統計分析手法與緊急應變工安訓練等課程。

(1.3) 專業類訓練係依各單位專業職能需求規劃，例如研發設計課程、製程測試課程，國際研討會分享會等，邀請內部同仁或外部專家講師分享與授課。

(1.4) 新人訓練課程除包含工作制度與規範、公司文化、工作適應等課程，以協助新進同仁快速適應以外；亦有 ESG、工安、職場不法侵害等課程內容，以維持同仁健康、安全之良好工作環境。

(1.5) 直接人員包含新進人員之基礎訓練檢定，與持續之進階專長技能檢定等系列活動。

(2) 學習平台：

公司訓練平台提供各式線上課程資訊，鼓勵同仁熱情學習。同仁可隨時隨地、隨選隨學，亦根據自身需求選修各類課程。課程多元，包含下列：公司環境、管理制度等通識課程；法令規定或行為準則等宣導課程；製程研發及品質訓練課程；資料科學、語文與其他進階選修課程。

(3) 終身學習：

為鼓勵同仁持續發展與成長，依「在職進修辦法」推薦員工進入教育部核准立案之國內大學院校或認可之國外大學院校攻讀碩、博士學位，並由公司補助相關費用，另提供同仁相關訓練費用補助至外部或國外機構充實工作相關之技能。

3. 退休制度

本公司依據勞動基準法及勞工退休金條例之相關規定訂定退休辦法，為同仁提撥「舊制」或提繳「新制」退休準備金：

(1) 適用勞動基準法「舊制」退休金之同仁：符合依勞動基準法訂定「退休辦法」之退休條件者，可與公司提出退休申請，員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算，並於同仁退休之日起三十日內給付。15 年以內(含)之服務年資滿一年給與兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給與一個基數，惟基數累積最高以 45 個基數為限。除按每月薪資總額之 2%提撥退休準備金外，每年定期檢視提撥率。並成立「勞工退休準備金監督委員會」，定期監察退休準備金之提撥狀況及負責退休申請案之審核。

(2) 適用勞工退休金條例「新制」退休金之同仁：每月依提繳工資分級表，提繳 6%至同仁個人退休金專戶，同仁亦可依個人意願，每月依提繳工資分級表在 6%範圍內至個人退休金專戶。

(二) 與財務資訊透明有關人員取得相關證照之情形

華邦台灣及新唐台灣取得證照之情形如下:

證照	人數
國際內部稽核師（CIA）	6
國際內控自評師(CCSA)	1
國際風險管理確認師(CRMA)	1
國際電腦稽核師（CISA）	5
國際資訊安全經理人（CISM）	3
中華民國會計師（CPA）	7
美國會計師（US CPA）	3

(三) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1. 本公司制訂「勞資會議施行辦法」，定期召開勞資會議，就各項員工相關議題進行討論並協商，會議決議事項亦責成於一定期限內由相關單位處理完成。

2. 本公司制訂「公司內部申訴辦法」，維護員工合法權益，並協助解決員工所受之不合法或不合理對待，以提供員工合法、合理及公平之工作環境。

(四) 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）

本公司於 114 年及截至年報刊印日止無因勞資糾紛所遭受損失。

(五) 目前及未來可能發生勞資糾紛之估計損失金額與因應措施

本公司辦理勞資溝通管道，促進雙方意見交流，自成立以來，保持良好的溝通並達成共識。未來將持續加強勞資溝通，宣導遵守法令，以促進公司繁榮及保障員工福利，並落實出勤、工時及人員管理。

(六) 員工行為守則

本公司制定有完整的法規，以規範員工對於工作道德倫理、智慧財產權/營業機密之保護、工作秩序等方面的行為守則，並透過文件管理系統、內部相關網站公告或張貼公佈欄之方式，提供同仁查閱瀏覽，說明如下：

1. 工作道德倫理方面

(1) 工作規則：訂有專章規範服務守則、性騷擾防治之通則。

(2) 工作場所性騷擾防治辦法：依政府相關法令，明訂本公司工作場所性騷擾防治之相關規範及設立專屬宣導網站，以對於性騷擾事件採取適當之預防、糾正及懲處措施。

(3) 聘僱合約書：訂有忠誠執行職務之約定。

(4) 人力資源管理行為準則：依政府相關法令及公司相關規範，制作「人力資源管理行為準則」課程，包含「禁止歧視」、「公平對待」、「禁止非自願性工作」等，向本公司全體同仁加強宣導，以確保同仁能在公平及合法的環境下工作。

2. 智慧財產權保護及營業機密保密守則方面

(1) 工作規則：訂有專章規範公務機密維護之通則。

(2) 聘僱合約書：訂有保密義務、文件所有權、機密資訊、智慧或工業財產權、競業禁止等條款之約定。

3. 工作秩序方面

(1) 權責劃分：「分層負責準則」訂有各業務之權責分工，作為業務執行時之依憑。

(2) 各單位職掌：明確劃分各單位任務分工。

(3) 親屬進用限制：「迴避任用親屬辦法」規範部分職務應迴避親屬之任用，期使公司內部管理之效益及效率不致因員工間親屬關係而受到不必要的影響。

(4) 差勤管理

(4.1) 「請假辦法」：明訂本公司請假原則及有關規範。

(4.2) 「國內出差辦法」、「國外出差辦法」：確立出差事先申請之作業程序，以利人員管理及啟動代理人機制；提供因公出差人員適當之差旅補助，俾使順利達成交辦任務。

(4.3) 「加班辦法」：明定本公司加班之原則與規範。

(4.4) 「天然災害及緊急事故發生時停止上班處理辦法」：明訂天然災害及緊急事故發生時（後）停止上班之標準以為依循。

(5) 績效管理

「績效管理與考核辦法」: 經由員工對自我設定目標的達成程度，瞭解員工優缺點，協助個人能力發展；經由同儕間相對比較，決定個別員工對組織貢獻程度的高低。同時，針對績效落後之同仁即時施予改善輔導措施。

(6) 獎懲規定

「獎懲事項處理辦法 」對公司內績效優良或違反規定者，予以適當之獎勵或懲處，以達激勵工作士氣、維持工作士氣及維持工作秩序之目的。

(7) 人力發展

(7.1) 「在職進修辦法」: 建立進修管道以儲備公司長期營運所需之人才。

(7.2) 「參加學術團體組織申請辦法」: 藉由學術團體組織之參加，擴展知識與經驗，了解專業領域最新之訊息。

(7.3) 「研討會參加暨管理辦法」: 藉由參加國際性研討會，獲取專業領域最新資訊。

(8) 溝通管道

(8.1) 「勞資會議施行辦法」: 樹立勞資「榮辱一體」之企業共識，為事業發展與員工福祉共同努力；建立勞資雙方之良好溝通制度，消弭勞資糾紛；和諧勞資關係，促進生產力之提高。

(8.2) 「公司內部申訴辦法」: 提供員工直接向公司表達意見及申訴之管道，以維護同仁權益，促進意見溝通

(8.3) 「同仁提案辦法」: 透過員工的創意，集思廣益，以協助公司持續改善，並針對有助於公司整體營運之提案給予獎勵，以鼓勵員工貢獻智慧、經驗。

六、資通安全管理

(一) 資訊安全政策與組織

本公司致力於強化資訊安全之縱深防禦與資訊安全治理，以維護實體及電子資料的機密性(Confidentiality)、完整性 (Integrity) 與可用性 (Availability)及滿足法規與客戶的資訊安全需求，訂有「資訊安全政策」與「資料管理規範」，並持續維持安全的資訊環境，保護公司資訊與電腦系統，確保客戶隱私受到完善的保護。

此外，為落實資訊安全管理，依據 ISO/IEC 27001 的 Plan-Do-Check-Act (PDCA) 運作，建立與實施資訊安全管理制度 (Information Security Management System, ISMS) 與資訊安全組織，每年進行資安合規性查核確保制度與規範之落實，並定期與高階主管進行資訊安全管理審查會議，報告及審視資訊安全相關議題與決策。

本公司於 111 年成立資安專責單位，統籌資訊安全相關業務，並設立資安長 (CISO)，督導全公司資訊安全作業及資安風險管理機制之有效性。

(二) 資訊安全管理架構及具體管理成效

本公司於 110 年度通過 ISO 27001 資訊安全管理系統認證，且於 111 年 11 月將認證範圍擴大至高雄廠，使認證範圍涵蓋竹北大樓、中科廠及高雄廠，並已於 112 年 12 月通過重審，確保認證有效性。於 114 年進行 ISO 27001:2022 轉版，並擴大驗證範圍至 Wafer 生產系統。亦依循 ISMS 管理制

度，針對各項資訊安全議題與事件進行討論與執行改善計畫。子公司新唐台灣於 113 年 7 月通過 ISO 27001 資訊安全管理系統認證；子公司新唐日本已於 111 年 1 月通過 ISO 27001 資訊安全管理系統認證，並於 114 年通過重審確保認證之有效性。

此外，本公司密孚記憶體產品及子公司新唐日本 IC、智慧卡相關設備與系統的產品設計開發 (Design & Development)、生產 (Production)、運送過程 (Delivery)，及其相關作業環境，通過國際安全組織 Common Criteria EAL 5+ 高等級認證，以及子公司新唐可信賴運算產品(TPM)的產品設計開發、生產、運送過程及其相關作業環境，通過國際安全組織 Common Criteria EAL 4+ 高等級認證，代表本公司對於產品資訊安全的各項管控符合國際安全組織 Common Criteria 要求，可生產符合國際標準可信賴之安全性產品並保護客戶資訊與資產。

針對公司重要產品資訊安全需要，加強門禁管制與監控、資訊系統存取權限管理與存取紀錄保存與審查，嚴格管制人員進出與資料存取，以避免公司資訊遭不當存取、竄改，並持續精進與改善。

因應遠端辦公，本公司透過裝置管理、身分驗證、多因子識別與來源位址等機制，降低遠端連線帶來的資訊安全風險。也加強了雲端服務的監控與通報，將異常入侵行為發生的機率降至最低。

為加強員工資安意識，每月進行資安主題宣導，每年進行資訊安全相關教育訓練且須通過測驗。並針對新興技術及時事，不定期發出公告及宣導。與往來廠商、客戶簽有保密合約，共同保護機密資料，避免機敏資料的不當揭露。當供應商之系統、設備、服務受到攻擊時，本公司將與配合廠商可協同作業及時解決問題，以避免造成公司營運重大影響。

為維持對外服務的系統安全，以雲端監控服務進行掃瞄，若發現重大風險則立即安排於最短時間內進行更新，內部系統則以弱點掃瞄工具配合廠商提供的重大風險通知，每月定期執行更新修補漏洞。

(三) 資通安全管理之資源投入

本公司資訊安全處對網路攻擊與資料外洩持續強化縱深防禦架構，透過雲端服務的安全機制加強身分驗證與異常登入的偵測，降低入侵的風險，亦透過自建的 SIEM 系統、委外的 SOC 服務以及雲端監控服務，7x24 監控可疑行為及通報事件。並定期實施內部查核、異地備援、備份還原、資訊安全事件緊急應變及營運持續等演練，以持續強化集團整體的資訊安全韌性。

114 年本公司及子公司新唐投入資訊安全管理之資源，相關費用約 8,939 萬元，投入人力 208 人，較 113 年增加 9%人力。

(四) 已發生重大資安事件之影響及因應措施

114 年度及截至年報刊印日止，本公司並未發生對公司業務及營運造成重大影響之資訊安全事故。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄年月	主要內容	限制條款
投資合約	開鴻能源股份有限公司	113.04~121.04	綠電採購	本公司有保密義務
		113.04~121.04	合資協議	
		113.12~122.04	合資協議書之第一次增補協議書	
		114.11~122.04	增加承諾出資金額	
	JVP Growth Opportunity X. L.P.	109.10~117.12	投資創投基金，於該基金成立後 5 年內分批投資，最多美金壹仟伍佰萬元	無
	JVP VIII, L.P.	106.02~116.12		
經濟部補助計畫	台北市電腦商業同業公會	113.04~116.09	專案計畫	依約提供計畫執行成效
租賃合約	國家科學及技術委員會中部科學園區管理局	113.01~132.12	土地租賃	依約支付租金
	國家科學及技術委員會南部科學園區管理局	107.01~127.12		
採購/銷售合約	辰華電力股份有限公司	113.04~118.03	太陽光電採購	本公司有保密義務
	續興股份有限公司	合作案場各風機自其依轉供契約開始運轉之日，至取得電業經營執照之日起算 30 年	離岸風電採購	
		114.01~144.01	離岸風電採購	
		118.01~147.12	再生能源購售	
		115.01~144.12	再生能源購售	
	能元超商股份有限公司	112.09~115.08	陸域風電採購	
		113.09~118.08		
		113.10~118.09		
聯合保證	合作金庫銀行等 10 家銀行	107.07~114.07	新臺幣 101.5 億元聯合委任保證	財務比率等
聯合授信	臺灣銀行等 19 家銀行	108.09~115.09	新臺幣 420 億元聯合授信	財務比率等
	臺灣銀行等 11 家銀行	112.12~119.12	新臺幣 200 億元聯合授信	
	中國信託等 14 家銀行	114.07~121.07	新台幣 250 億元聯合授信	
授權契約	A 公司	97.07~無限期	技術授權	本公司不得再授權予他人 本公司有保密義務
	B 公司	98.06~無限期		
		101.06~無限期		
		105.03~無限期		
	C 公司	98.11~無限期		
	D 公司	112.06～115.06	軟體授權	本公司有保密義務
	B 公司	113.08～116.07		
	Microchip Technology Incorporated	109.03~專利到期	專利授權	本公司不得再授權予他人
借款合約	中國輸出入銀行	109.05~116.08	借款	依約支付利息及還款
	中國信託	115.03~121.03	借款	財務比率等

契約性質	當事人	契約起迄年月	主要內容	限制條款
聯貸合約	7 家銀行	110.05 ~ 115.05	貸款	本公司有保密義務
開發合約	E 公司	113.03 ~ 114.03	開發合約	
買賣合約	M 公司	114.11(一次性買賣)	購買 ASML 二手機台	
		114.11(一次性買賣)	購買 ASML 二手機台	
	F 公司	114.01~無限期	發行債券	

F

財務概況

一、114 年度合併財務報表

華邦電子股份有限公司及子公司

114年合併財務報表

華邦電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	114年12月31日 金額	%	113年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 15,733,774	8	$ 14,100,396	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	196,442	-	201,804	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及八）	13,150,290	7	8,318,400	5
1170	應收帳款淨額（附註四及九）	16,038,146	8	10,010,017	6
1180	應收帳款－關係人淨額（附註三一）	33,008	-	28,329	-
1199	應收融資租賃款－流動（附註四、十及三一）	-	-	22,506	-
1200	其他應收款（附註十一及三一）	678,355	-	700,684	-
1310	存貨（附註四、五及十二）	25,758,040	14	24,201,163	13
1470	其他流動資產（附註三一）	1,603,074	1	1,932,190	1
11XX	流動資產總計	73,191,129	38	59,515,489	33
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	248,357	-	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	2,985,536	2	3,442,851	2
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	16,031,734	8	7,390,428	4
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十四）	93,800,188	49	100,252,092	56
1755	使用權資產（附註四、十五及三一）	1,997,192	1	1,984,623	1
1760	投資性不動產淨額（附註四及十六）	1,188,544	1	1,369,827	1
1780	無形資產（附註四及十七）	864,491	-	815,589	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	599,652	-	1,665,713	1
1990	其他非流動資產（附註六及三一）	1,285,244	1	1,347,536	1
15XX	非流動資產總計	119,000,938	62	118,268,659	67
1XXX	資產總計	$192,192,067	100	$177,784,148	100
代碼	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十八）	$ 2,739,451	1	$ 2,119,990	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	135,470	-	142,481	-
2170	應付票據及帳款	6,906,840	4	5,506,722	3
2180	應付帳款－關係人（附註三一）	1,316,751	1	1,554,595	1
2213	應付設備款	1,067,378	-	2,064,502	1
2219	其他應付款（附註三一）	9,459,694	5	8,170,293	5
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）	206,028	-	280,031	-
2280	租賃負債－流動（附註四、十五及三一）	297,218	-	287,101	-
2322	一年內到期之長期借款及應付公司債（附註十八及十九）	22,991,607	12	19,960,335	11
2399	其他流動負債（附註三一）	1,494,787	1	1,675,665	1
21XX	流動負債總計	46,615,224	24	41,761,715	23
	非流動負債				
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動（附註四及七）	10,277	-	-	-
2530	應付公司債（附註四及十九）	4,865,294	3	-	-
2540	長期借款（附註十八及二八）	21,533,637	11	31,127,718	18
2550	負債準備－非流動（附註四及二十）	1,628,075	1	1,970,859	1
2580	租賃負債－非流動（附註四、十五及三一）	1,809,324	1	1,803,971	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二一）	1,135,838	1	1,278,185	1
2670	其他非流動負債	464,267	-	682,279	-
25XX	非流動負債總計	31,446,712	17	36,863,012	21
2XXX	負債總計	78,061,936	41	78,624,727	44
	歸屬於母公司業主之權益（附註四及二二）				
3110	普通股股本	45,000,002	23	45,000,002	25
3200	資本公積	13,751,860	7	13,699,048	8
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	4,823,815	3	4,772,874	3
3350	未分配盈餘	26,869,003	14	23,212,159	13
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,264,774)	(1)	(906,715)	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	18,756,061	10	5,874,120	3
31XX	母公司業主權益總計	107,935,967	56	91,651,488	52
36XX	非控制權益（附註二二）	6,194,164	3	7,507,933	4
3XXX	權益總計	114,130,131	59	99,159,421	56
	負債與權益總計	$192,192,067	100	$177,784,148	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：焦佑鈞　　經理人：陳沛銘　　會計主管：楊金鳳

華邦電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼		114年度 金額	114年度 %	113年度 金額	113年度 %
4000	營業收入（附註四、二三及三一）	$ 89,406,171	100	$ 81,609,768	100
5000	營業成本（附註十二及三一）	58,210,043	65	57,608,659	71
5950	營業毛利	31,196,128	35	24,001,109	29
	營業費用（附註三一）				
6100	推銷費用	2,448,236	3	2,283,103	3
6200	管理費用	4,903,701	6	4,792,444	6
6300	研究發展費用	18,186,458	20	16,406,503	20
6450	預期信用（迴轉利益）減損損失（附註九）	123,277	-	11,576	-
6000	營業費用合計	25,661,672	29	23,493,626	29
6900	營業利益	5,534,456	6	507,483	-
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註三一）	356,544	-	334,399	-
7130	股利收入（附註三一）	216,299	-	363,064	-
7190	其他收入（附註十五、二八及三一）	474,463	1	377,018	1
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	119,769	-	221,165	-
7210	處分不動產、廠房及設備利益（損失）（附註三一）	467	-	1,019,587	1
7220	處分無形資產利益（損失）	1,073	-	-	-
7230	外幣兌換利益（損失）（附註三四）	(478,369)	-	596,702	1
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債利益（損失）	47,680	-	(758,204)	(1)
7510	利息費用（附註十五、二八及三一）	(1,387,102)	(2)	(1,206,792)	(1)
7590	什項支出（附註三一）	(274,795)	-	(342,758)	-
7000	營業外收入及支出合計	(923,971)	(1)	604,181	1
7900	稅前淨利	4,610,485	5	1,111,664	1
7950	所得稅費用（附註四及二五）	1,433,037	1	402,043	-
8200	本年度淨利	3,177,448	4	709,621	1

（接次頁）

（承前頁）

代碼		114年度 金額	114年度 %	113年度 金額	113年度 %
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數（附註二一）	$ 72,518	-	$ 62,332	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	3,737,035	4	(4,360,223)	(5)
8320	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	8,601,008	10	(3,641,686)	(5)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅（附註二五）	81,628	-	(563)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(542,477)	(1)	73,888	-
8300	本年度其他綜合損益	11,949,712	13	(7,866,252)	(10)
8500	本年度綜合損益總額	$ 15,127,160	17	($ 7,156,631)	(9)
8600	淨利（損）歸屬於：				
8610	母公司業主	$ 3,961,929	5	$ 601,001	1
8620	非控制權益	(784,481)	(1)	108,620	-
		$ 3,177,448	4	$ 709,621	1
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	$ 16,295,891	18	($ 7,252,894)	(9)
8720	非控制權益	(1,168,731)	(1)	96,263	-
		$ 15,127,160	17	($ 7,156,631)	(9)
	每股盈餘（附註二六）				
9750	基本每股盈餘	$ 0.88		$ 0.14	
9850	稀釋每股盈餘	$ 0.88		$ 0.14	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑鈞　　經理人：陳沛銘　　會計主管：楊金鳳

華邦電子股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母公司業主之權益								
			保留盈餘		其他權益項目				
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	總計	非控制權益	權益總額
113 年 1 月 1 日餘額	$ 41,800,002	$ 10,135,865	$ 4,772,874	$ 22,702,753	($ 1,007,855)	$ 13,893,178	$ 92,296,817	$ 8,163,361	$ 100,460,178
113 年度淨利	-	-	-	601,001	-	-	601,001	108,620	709,621
113 年度其他綜合損益	-	-	-	65,270	101,140	(8,020,305)	(7,853,895)	(12,357)	(7,866,252)
113 年度綜合損益總額	-	-	-	666,271	101,140	(8,020,305)	(7,252,894)	96,263	(7,156,631)
現金增資	3,200,000	3,503,392	-	-	-	-	6,703,392	-	6,703,392
員工認股權酬勞成本（附註二四及二七）	-	60,712	-	-	-	-	60,712	-	60,712
認列對子公司所有權益變動數	-	(921)	-	-	-	-	(921)	941	20
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	(155,618)	-	-	(155,618)	(138,200)	(293,818)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具（附註十三）	-	-	-	(1,247)	-	1,247	-	-	-
子公司非控制權益股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(614,432)	(614,432)
113 年 12 月 31 日餘額	45,000,002	13,699,048	4,772,874	23,212,159	(906,715)	5,874,120	91,651,488	7,507,933	99,159,421
113 年度盈餘提撥及分配									
提列法定盈餘公積	-	-	50,941	(50,941)	-	-	-	-	-
114 年度淨利（損）	-	-	-	3,961,929	-	-	3,961,929	(784,481)	3,177,448
114 年度其他綜合損益	-	-	-	54,074	(358,059)	12,637,947	12,333,962	(384,250)	11,949,712
114 年度綜合損益總額	-	-	-	4,016,003	(358,059)	12,637,947	16,295,891	(1,168,731)	15,127,160
認列對子公司所有權益變動數	-	53,150	-	-	-	-	53,150	49,077	102,227
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	(64,224)	-	-	(64,224)	(114,831)	(179,055)
採用權益法認列關聯企業之變動數	-	(338)	-	-	-	-	(338)	-	(338)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具（附註八）	-	-	-	(243,994)	-	243,994	-	-	-
子公司非控制權益股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(79,284)	(79,284)
114 年 12 月 31 日餘額	$ 45,000,002	$ 13,751,860	$ 4,823,815	$ 26,869,003	($ 1,264,774)	$ 18,756,061	$ 107,935,967	$ 6,194,164	$ 114,130,131

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑鈞　　經理人：陳沛銘　　會計主管：楊金鳳

華邦電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量		
本年度稅前淨利	$ 4,610,485	$ 1,111,664
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	12,308,228	12,272,420
攤銷費用	374,605	414,563
碳 抵 換	43	54
預期信用（迴轉利益）減損損失	123,277	11,576
利息費用	1,387,102	1,206,792
利息收入	(356,544)	(334,399)
股利收入	(216,299)	(363,064)
員工認股權酬勞成本	-	60,712
採用權益法認列之關聯企業（利益）損失之份額	(119,769)	(221,165)
處分不動產、廠房及設備（利益）損失	(467)	(1,019,587)
處分無形資產（利益）損失	(1,073)	-
租賃修改利益	(3,303)	(9,372)
政府補助收入	(255,747)	(70,304)
其　　他	-	2,133
營業資產及負債之淨變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債（增加）減少	(7,304)	358,348
應收帳款（增加）減少	(6,249,490)	(676,774)
應收帳款－關係人（增加）減少	(4,679)	16,378
其他應收款（增加）減少	39,622	56,248
存貨（增加）減少	(1,556,877)	(331,194)
其他流動資產（增加）減少	208,203	(537,965)
其他非流動資產（增加）減少	17,670	52,487
應付票據及帳款增加（減少）	1,532,805	329,649
應付帳款－關係人增加（減少）	(237,844)	240,121
其他應付款增加（減少）	1,295,881	397,026
其他流動負債增加（減少）	(220,256)	(84,466)
其他非流動負債增加（減少）	(310,994)	(680,941)
營運產生之現金流入（流出）	12,357,275	12,200,940
收取之利息	359,517	342,963
收取之股利	216,299	454,485
支付之利息	(1,387,749)	(1,349,720)
支付之所得稅	(362,580)	(522,788)
營業活動之淨現金流入（流出）	11,182,762	11,125,880

（接次頁）

（承前頁）

	114年度	113年度
投資活動之現金流量		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	($ 248,357)	$ -
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(888,074)	(136,792)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	164,847	30,000
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	800	450
取得不動產、廠房及設備	(6,496,025)	(17,056,675)
處分不動產、廠房及設備	3,870	1,030,341
預收款項增加（減少）－處分資產	-	(95,862)
取得政府補助款	151,425	21,000
存出保證金（增加）減少	(4,216)	(40,922)
其他應收款－定存（增加）減少	7,662	(278)
取得無形資產	(373,767)	(476,202)
應收融資租賃款（增加）減少	23,989	67,120
投資活動之淨現金流入（流出）	(7,657,846)	(16,657,820)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加（減少）	776,567	1,105,310
舉借長期借款	13,896,990	5,000,000
償還長期借款	(10,538,128)	(8,980,184)
發行公司債	4,883,290	-
償還公司債	(10,000,000)	-
非控制權益變動	(79,284)	(614,432)
現金增資	-	6,703,392
取得子公司股權	(179,055)	(293,818)
租賃負債償還	(328,066)	(314,823)
存入保證金增加（減少）	6,275	(78,529)
籌資活動之淨現金流入（流出）	(1,561,411)	2,526,916
匯率變動對現金及約當現金之影響	(330,127)	142,822
本年度現金及約當現金淨增加（減少）數	1,633,378	(2,862,202)
期初現金及約當現金餘額	14,100,396	16,962,598
期末現金及約當現金餘額	$ 15,733,774	$ 14,100,396

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑鈞　　經理人：陳沛銘　　會計主管：楊金鳳

二、114 年度個體財務報表

華邦電子股份有限公司

114年度個體財務報表

華邦電子股份有限公司

個體資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	114年12月31日 金額	%	113年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 7,045,172	4	$ 6,740,151	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	15,466	-	15,467	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及八）	13,150,290	8	8,318,400	5
1170	應收帳款淨額（附註四及九）	7,659,214	4	4,037,218	3
1180	應收帳款－關係人淨額（附註二七）	3,169,019	2	1,294,578	1
1200	其他應收款（附註二七）	403,942	-	371,737	-
1310	存貨（附註四、五及十）	19,547,650	12	17,087,143	11
1470	其他流動資產	960,180	1	1,149,784	1
11XX	流動資產總計	51,950,933	31	39,014,478	25
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	248,357	-	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	717,022	-	647,991	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	25,710,511	15	18,136,381	12
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十二）	87,143,361	52	93,531,107	60
1755	使用權資產（附註四及十三）	1,365,873	1	1,405,180	1
1760	投資性不動產淨額（附註四及十四）	616,892	-	323,344	-
1780	無形資產（附註四及十五）	5,973	-	7,525	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	314,000	-	1,345,000	1
1990	其他非流動資產（附註六及二七）	834,452	1	874,942	1
15XX	非流動資產總計	116,956,441	69	116,271,470	75
1XXX	資產總計	$ 168,907,374	100	$ 155,285,948	100
代碼	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十六）	$ 1,133,052	1	$ -	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	122,173	-	104,448	-
2170	應付帳款	5,549,965	3	4,055,351	3
2180	應付帳款－關係人（附註二七）	511,117	-	534,484	-
2213	應付設備款	808,271	-	1,785,948	1
2219	其他應付款（附註二七）	6,347,362	4	4,855,631	3
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	108,645	-	90,465	-
2322	一年內到期之長期借款及應付公司債（附註十六及十七）	22,991,607	14	19,674,621	13
2399	其他流動負債	136,339	-	119,862	-
21XX	流動負債總計	37,708,531	22	31,220,810	20
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十六及二四）	21,533,637	13	30,556,289	20
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	1,353,344	1	1,406,281	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十八）	194,536	-	220,515	-
2670	其他非流動負債（附註二七）	181,359	-	230,565	-
25XX	非流動負債總計	23,262,876	14	32,413,650	21
2XXX	負債總計	60,971,407	36	63,634,460	41
	權益（附註十九）				
3110	普通股股本	45,000,002	27	45,000,002	29
3200	資本公積	13,751,860	8	13,699,048	9
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	4,823,815	3	4,772,874	3
3350	未分配盈餘	26,869,003	16	23,212,159	15
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,264,774)	(1)	(906,715)	(1)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	18,756,061	11	5,874,120	4
3XXX	權益總計	107,935,967	64	91,651,488	59
	負債與權益總計	$ 168,907,374	100	$ 155,285,948	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑鈞　　經理人：陳沛銘　　會計主管：楊金鳳

華邦電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼		114年度 金額	114年度 %	113年度 金額	113年度 %
4000	營業收入（附註四及二七）	$ 56,491,482	100	$ 47,479,392	100
5000	營業成本（附註十及二七）	39,114,657	69	37,929,203	80
5950	營業毛利	17,376,825	31	9,550,189	20
	營業費用（附註二七）				
6100	推銷費用	1,234,347	2	1,127,350	2
6200	管理費用	1,759,000	3	1,354,083	3
6300	研究發展費用	8,218,049	15	7,168,491	15
6450	預期信用（迴轉利益）減損損失（附註九）	72,910	-	10,000	-
6000	營業費用合計	11,284,306	20	9,659,924	20
6900	營業利益（損失）	6,092,519	11	(109,735)	-
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	130,077	-	147,154	-
7130	股利收入（附註二七）	147,206	-	294,622	1
7190	其他收入（附註二四及二七）	279,926	1	187,714	-
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(352,468)	(1)	664,614	1
7210	處分不動產、廠房及設備利益（損失）（附註二七）	177	-	925,413	2
7230	外幣兌換利益（損失）（附註三十）	(110,613)	-	487,743	1
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債利益（損失）	120,796	-	(618,624)	(1)
7510	利息費用（附註十三、二四及二七）	(1,203,660)	(2)	(1,157,313)	(3)
7590	什項支出	(110,915)	-	(171,712)	-
7000	營業外收入及支出合計	(1,099,474)	(2)	759,611	1
7900	稅前淨利	4,993,045	9	649,876	1
7950	所得稅費用（附註四及二一）	1,031,116	2	48,875	-
8200	本年度淨利	3,961,929	7	601,001	1

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		114年度 金　額	114年度 %	113年度 金　額	113年度 %
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數（附註十八）	$ 31,910	-	$ 68,704	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	4,458,230	8	(4,435,160)	(9)
8320	採用權益法認列之子公司及關聯企業與不重分類之項目相關之所得稅	42,715	-	-	-
8330	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額	8,159,166	15	(3,588,579)	(7)
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(86,633)	-	32,013	-
8380	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額	(271,426)	(1)	69,127	-
8300	本期其他綜合損益	12,333,962	22	(7,853,895)	(16)
8500	本年度綜合損益總額	$ 16,295,891	29	($ 7,252,894)	(15)
	每股盈餘（附註二二）				
9750	基本每股盈餘	$ 0.88		$ 0.14	
9850	稀釋每股盈餘	$ 0.88		$ 0.14	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑鈞　　經理人：陳沛銘　　會計主管：楊金鳳

華邦電子股份有限公司

個體權益變動表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	其他權益項目 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益項目 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	權益總額
113 年 1 月 1 日餘額	$ 41,800,002	$ 10,135,865	$ 4,772,874	$ 22,702,753	($ 1,007,855)	$ 13,893,178	$ 92,296,817
113 年度淨利	-	-	-	601,001	-	-	601,001
113 年度其他綜合損益	-	-	-	65,270	101,140	(8,020,305)	(7,853,895)
113 年度綜合損益總額	-	-	-	666,271	101,140	(8,020,305)	(7,252,894)
現金增資	3,200,000	3,503,392	-	-	-	-	6,703,392
員工認股權酬勞成本（附註二十及二三）	-	60,712	-	-	-	-	60,712
認列對子公司所有權益變動數	-	(921)	-	-	-	-	(921)
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	(155,618)	-	-	(155,618)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具（附註十一）	-	-	-	(1,247)	-	1,247	-
113 年 12 月 31 日餘額	45,000,002	13,699,048	4,772,874	23,212,159	(906,715)	5,874,120	91,651,488
113 年度盈餘提撥及分配							
提列法定盈餘公積	-	-	50,941	(50,941)	-	-	-
114 年度淨利	-	-	-	3,961,929	-	-	3,961,929
114 年度其他綜合損益	-	-	-	54,074	(358,059)	12,637,947	12,333,962
114 年度綜合損益總額	-	-	-	4,016,003	(358,059)	12,637,947	16,295,891
認列對子公司所有權益變動數	-	53,150	-	-	-	-	53,150
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	(64,224)	-	-	(64,224)
採用權益法認列關聯企業之變動數	-	(338)	-	-	-	-	(338)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具（附註十一）	-	-	-	(243,994)	-	243,994	-
114 年 12 月 31 日餘額	$ 45,000,002	$ 13,751,860	$ 4,823,815	$ 26,869,003	($ 1,264,774)	$ 18,756,061	$ 107,935,967

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑鈞　　經理人：陳沛銘　　會計主管：楊金鳳

華邦電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量		
本年度稅前淨利	$ 4,993,045	$ 649,876
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	10,835,360	10,979,476
攤銷費用	23,215	39,141
預期信用（迴轉利益）減損損失	72,910	10,000
利息費用	1,203,660	1,157,313
利息收入	(130,077)	(147,154)
股利收入	(147,206)	(294,622)
員工認股權酬勞成本	-	58,769
採用權益法認列之子公司及關聯企業（利益）損失之份額	352,468	(664,614)
處分不動產、廠房及設備（利益）損失	(177)	(925,413)
未實現銷貨利益（損失）	(3,754)	10,464
碳 抵 換	43	54
租賃修改利益	-	(2)
政府補助收入	(196,316)	(58,831)
營業資產及負債之淨變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債（增加）減少	17,726	300,532
應收帳款（增加）減少	(3,694,906)	(609,946)
應收帳款－關係人（增加）減少	(1,874,441)	(173,002)
其他應收款（增加）減少	(5,959)	18,288
存貨（增加）減少	(2,460,507)	(963,064)
其他流動資產（增加）減少	133,134	(402,838)
其他非流動資產（增加）減少	22,891	(32,316)
應付帳款增加（減少）	1,569,569	124,384
應付帳款－關係人增加（減少）	(23,367)	(20,313)
其他應付款增加（減少）	1,527,695	805,974
其他流動負債增加（減少）	40,446	27,756
其他非流動負債增加（減少）	3,897	(77,402)
營運產生之現金流入（流出）	12,259,349	9,812,510

（接次頁）

（承前頁）

	114年度	113年度
收取之利息	$ 133,276	$ 150,881
收取之股利	235,827	1,048,455
支付之利息	(1,307,918)	(1,301,557)
支付之所得稅	(3,103)	(160,475)
營業活動之淨現金流入（流出）	11,317,431	9,549,814
投資活動之現金流量		
取得採用權益法之投資	(179,055)	(293,818)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(248,357)	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(442,691)	(57,614)
取得不動產、廠房及設備	(5,472,594)	(15,461,997)
處分不動產、廠房及設備	1,185	930,008
取得政府補助款	97,425	-
預收款項增加（減少）－處分資產	-	(95,862)
存出保證金（增加）減少	(884)	(29,910)
投資活動之淨現金流入（流出）	(6,244,971)	(15,009,193)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加（減少）	1,133,052	-
舉借長期借款	13,896,990	5,000,000
償還長期借款	(9,680,985)	(8,837,327)
償還公司債	(10,000,000)	-
償還租賃負債	(117,786)	(103,231)
現金增資	-	6,703,392
存入保證金增加（減少）	1,290	(100)
籌資活動之淨現金流入（流出）	(4,767,439)	2,762,734
本年度現金及約當現金增加（減少）數	305,021	(2,696,645)
期初現金及約當現金餘額	6,740,151	9,436,796
期末現金及約當現金餘額	$ 7,045,172	$ 6,740,151

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑鈞 經理人：陳沛銘 會計主管：楊金鳳

G

財務狀況及財務績效之檢討分析及風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目\年度	114 年度合併財務報表	113 年度合併財務報表	增（減）金額	增（減）比例%
資產總額	192,192,067	177,784,148	14,407,919	8
流動資產	73,191,129	59,515,489	13,675,640	23
不動產、廠房及設備	93,800,188	100,252,092	(6,451,904)	(6)
無形資產	864,491	815,589	48,902	6
其他資產	24,336,259	17,200,978	7,135,281	41
負債總額	78,061,936	78,624,727	(562,791)	(1)
流動負債	46,615,224	41,761,715	4,853,509	12
非流動負債	31,446,712	36,863,012	(5,416,300)	(15)
權益總額	114,130,131	99,159,421	14,970,710	15
歸屬於母公司業主之權益	107,935,967	91,651,488	16,284,479	18
股本	45,000,002	45,000,002	-	-
資本公積	13,751,860	13,699,048	52,812	-
保留盈餘	31,692,818	27,985,033	3,707,785	13
其他權益	17,491,287	4,967,405	12,523,882	252
非控制權益	6,194,164	7,507,933	(1,313,769)	(17)

增減比例超過 20%之主要原因說明如下：

1. 流動資產增加：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及應收帳款增加所致。
2. 其他資產增加：主係採權益法之長期股權投資增加所致。
3. 其他權益增加：主係金融資產公允價值增加所致。

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目\年度	114 年度合併財務報表	113 年度合併財務報表	增（減）金額	增（減）比例%
營業收入淨額	89,406,171	81,609,768	7,796,403	10
營業成本	58,210,043	57,608,659	601,384	1
營業毛利	31,196,128	24,001,109	7,195,019	30
營業費用	25,661,672	23,493,626	2,168,046	9
營業利益	5,534,456	507,483	5,026,973	991
營業外收入及支出	(923,971)	604,181	(1,528,152)	(253)
稅前淨利	4,610,485	1,111,664	3,498,821	315
所得稅費用	1,433,037	402,043	1,030,994	256
本期淨利	3,177,448	709,621	2,467,827	348
本期其他綜合損益	11,949,712	(7,866,252)	19,815,964	252
本期綜合損益總額	15,127,160	(7,156,631)	22,283,791	311

增減比例超過 20%之主要原因說明如下：

1. 營業毛利、營業利益、稅前淨利及本期淨利增加：主係 114 年度市場需求回溫，帶動營運表現改善所致。
2. 營業外收入及支出減少：主係處分不動產、廠房及設備利益減少所致。
3. 所得稅費用增加：主係 114 年獲利增加所致。
4. 本期其他綜合損益增加：主係金融資產公允價值增加所致。

預期未來一年本公司銷售量得以持續成長的主要因素：

本公司 115 年記憶體年產能可達 84 萬片，可依產業景氣及市場狀況滿足客戶需求。

三、現金流量

(一) 114 年度合併財務報表現金流量分析

單位：新台幣佰萬元

期初現金餘額 (114 年 01 月 01 日)	營業活動淨現金流量	投資及籌資活動之淨全年現金流量	匯率影響數	期末現金餘額 (114 年 12 月 31 日)	流動性不足之改善計劃	
					投資計劃	理財計劃
14,100	11,183	(9,219)	(330)	15,734	-	-

1. 114年度合併財務報表現金流量變動情形分析：

(1) 營業活動：主係營運活動產生淨現金流入所致。

(2) 投資活動：主係購置及處分廠房生產設備淨流出 65 億。

(3) 籌資活動：主係公司債淨流出 51 億、借款淨流入 41 億。

2. 現金流動性不足之改善計劃及流動性分析：無現金流動性不足之情形。

(二) 未來一年合併現金流動性分析

本公司及子公司未來一年預計來自營業活動之現金淨流入合計為新台幣 429 億元；投資及籌資活動現金淨合計流出約為新台幣 38 億元，主要為償還借款、發行海外可轉換公司債、資本支出及發放現金股利。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 最近年度重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣佰萬元

計劃項目	實際資金來源	實際完工日期	資金總額	實際資金運用情形		
				112 年	113 年	114 年
擴充廠房、產能等資本支出	銀行聯貸、發行公司債、營運收益資金投入	114 年度	37,340	13,787	17,057	6,496

(二) 預期可能產生效益

擴充廠房、產能並加速提昇本公司製程技術發展，維持市場佔有率。

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

(一) 轉投資政策

本公司轉投資以期能提高本公司營運績效為原則。

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損情形

本公司 114 年度採用權益法之投資損失為 352 佰萬元（合併報表採權益法之利益為 120 佰萬元）。

(三) 未來一年投資計劃：將視公司及轉投資事業之營運需求，安排投資計劃。

六、風險事項分析及評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率變動

本公司之利率風險主要來自以浮動利率計息之長期借款，係為提升製程或擴充產能之營運所需，皆依當時市場狀況爭取較佳之利率條件，以降低利率波動所造成之影響。本公司發行之公司債為固定利率、新台幣計價、且以攤銷後成本衡量，故利率波動不會影響其現金流量及公允價值。

114 年度本公司合併利息收入 356,544 仟元，合併利息費用 1,387,102 仟元；評估利率變動對公司營運影響在可控制範圍，華邦將密切注意利率走勢對現金流量之影響。

2. 匯率變動

本公司 114 年匯率變動風險與匯率兌換損益皆在可控範圍內。本公司匯率兌換損益主要來自於進、出口業務衍生之外幣部位，以及相對應承作之衍生性金融商品，藉此規避外幣部位產生之匯率風險。相關措施如下：

(1) 從事衍生性金融商品之交易，以規避業務營運所產生之風險為目的，交易商品的選擇以規避公司業務經營所產生的風險為主。此外，選擇交易對象時，首重信用風險之考量，以避免因對手無法履約所產生之損失。且交易對象從低信用風險之金融機構中，選擇與公司關係良好，並能提供專業資訊者，為其原則。

(2) 本公司隨時掌握金融市場資訊、判斷趨勢、熟悉金融商品、法規及操作技巧，提供充分及時之資訊予管理階層及相關部門參考。

(3) 本公司承作衍生性金融商品交易之全部契約未實現損失上限為契約總額之 20%，或股東權益之 3% 孰低者。財務單位每月定期評估兩次，並製成報表，呈報財務單位主管及董事會授權之高階主管人員，以期預測每筆交易存在之風險及可能產生之損益。

3. 通貨膨脹

最近年度之通貨膨脹情形，對本公司損益之影響有限。

(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：無。

2. 資金貸與他人及背書保證

本公司從事資金貸與他人及背書保證皆依據本公司之「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」相關規定辦理，並考量風險狀況謹慎執行。

3. 衍生性商品交易之政策

乃在以經濟實質避險的目標下降低本公司實質擁有之資產及負債之公平價值變動風險。在此原則下，本公司所從事衍生性商品交易均相對應本公司持有之實質的部位而來。期間衍生性商品交易和已避險

部位或有發生損益情況，此乃因認列處分實質部位及衍生性商品交易損益之時間差異所致，實質損益並不顯著。除此之外，本公司並未從事其他高風險之衍生性商品交易，本公司僅對實質部位避險之原則，將持續執行。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用

本公司及新唐科技等子公司 115 年預計投入研發費用合計約新台幣 199 億元，未來研究發展方向分別說明如下：

1. 快閃記憶體（Code Storage Flash Memory）

除了持續開發新下一代製程技術，同時以現有製程技術，依細分化市場需要，快速研發衍生製程，開發應用型快閃記憶體。目前開發中之產品，包括 AI Server 與 IIoT 所需之高容量快閃記憶體，因應快速成長的市場需求而採用高階先進製程之 SoC/MCU、CPU/GPU/DPU 等，其核心電壓與 I/O 介面電壓降低所需之 1.2V 低電壓介面快閃記憶體，汽車電子所需之高可靠度、高容量與高速度之快閃記憶體。同時，因應各應用保密安全性之需要與法規要求，持續開發高安全性之快閃記憶體。

2. 客製化記憶體解決方案（Customized Memory Solution）

客製化高頻寬記憶體及元件(Customized Ultra High Bandwidth Elements; 簡稱 CUBE)：提供客戶高彈性(channel, bank, IO)設計架構、超高頻寬、超低傳輸功耗、超小 IO 面積(TSV=9um), 以及矽中介層，符合各種不同邊緣人工智慧(Edge AI)運算的需求，或 CPU 小晶片 (Chiplet) 的設計取代第三或第四級快取記憶體(Last Level Cache) 。

利基型動態隨機存取記憶體（Specialty DRAM）：將持續以 DRAM 20nm 製程開發中、高容量產品，主要應用於 3C 和車用及工業電子等；並持續研發下一世代 DRAM 16nm 製程技術及產品。

行動記憶體（Mobile DRAM）：持續開發各容量 20nm LP-DDR4x 具備低功耗、高頻寬和更佳資料傳輸率的產品，主要應用於低耗電量行動裝置、穿戴裝置、物聯網、智慧相機、車用及工業電子產品等。

3. 邏輯晶片（Logic IC）

邏輯產品研發方向將持續專注在低功耗、資訊安全、高效能 CPU 核心平台以及創新 IP 技術之研究，強化符合國際標準高質量與高可靠度，並導入先進製程平台，加強物聯網、節能消費電子、工業控制、與汽車電子領域，並持續擴大客戶群與應用領域，以因應未來產業環境之變化。同時，本公司未來仍將持續投入雲端運算、智慧型手持裝置及個人電腦邏輯 IC 的研發，並朝著安全管理、節能、更佳的使用者經驗等三個主要的方向來發展，在既有的良好基礎上擴大產品與應用的範疇。

(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

本公司就國內外重要政策與法律變動於每季定期檢視，持續關注修法動態，必要時諮詢相關專家意見，採取適當因應措施，提出相關因應措施配合辦理，以期本公司內部制度及營業活動確保符合相關法規。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之重大情事。

(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

本公司隨時注意相關科技、產業之改變情形，並視情形指派專人或專案小組評估研究對於公司未來發展及財務業務之影響性暨因應措施。最近年度及截至年報刊印日止，並無重要科技改變致對本公司財務業務有重大影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司向來本著正派經營的理念，對外重視對客戶的誠信，對內嚴格要求員工自律，遵守公司內部規範，並透過各種溝通管道，秉持資訊公開化及財務透明化之原則，增進股東、法人和一般大眾對本公司的瞭解，以及對公司經營策略的認同與支持。此外，公司內部設有法人關係、員工關係、內部稽核、風險管理、品質保證、客戶服務等專責部門，與各相關之事業單位通力合作，結合全公司資源與力量，如遇突發狀況，本公司將由高階主管擔任召集人，並立即成立危機因應小組，以迅速解決企業危機。做好各項因應準備以預防及控制可能面臨的潛在風險。截至年報刊印日止，本公司並無發生企業形象改變對企業危機管理之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司於 114 年及截止至年報刊印日止，尚無進行併購之情形。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司廠房之擴充與增建，皆有相關技術團隊進行專業的可行性評估。擴充廠房之目的係為達成先進製程技術的提升、降低生產成本以抵禦市場競爭以及擴展產品終端應用領域。鑑於記憶體產業的市場景氣波動詭譎多變，本公司將密切觀察市場動態與供需情況，以穩健腳步審視產能配置，利用多樣化應用最適化產品組合，並採製程最佳化成本結構，消除市場可能帶來之風險。在財務方面，本公司將以審慎的態度規劃廠房資本支出與資金需求，完善制定營運計畫以降低資金借貸風險，預期未來獲利與現金流量可支付投資和所貸資金還款無虞。技術方面，本公司技術團隊係由半導體晶圓製造專才和記憶體設計專家組合，在相關領域均已累積數十年經驗，並引進國外先進製程設備，以自有技術研發，技術製程轉換預期能推升公司成本控制水準、擴充產品應用的可能性，綜合以上所述，本公司將從產品面、財務面與技術面著手，致力於抵禦市場波動風險，極大化公司獲利。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

進貨集中之風險在於太過集中，可能因供應商工廠意外、財務或品質事件而導致交貨不足。本公司在主要原物料採購有多重的來源及合格供應商，以維持供應的穩定性。

銷貨集中風險問題，本公司透過訂有銷售、信用、品質等管理辦法與有效內控及稽核管控制度，且逐步於客戶結構調整及長期策略合作優化上執行，並配合產品應用推廣及銷售資訊化作業管理，故應無銷貨集中風險。

(十) 董事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

最近年度及截至年報刊印日為止，本公司董事暨持股超過百分之十之大股東並無大量轉讓持股情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日為止，本公司並無上述情形。

(十二) 重大訴訟及非訟事件

1. 截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件

無

2. 本公司董事、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，截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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：

本公司法人董事華新麗華股份有限公司之從屬公司截至年報刊印之日止，訴訟案件說明如下：

從屬公司名稱	主要涉訟當事人	訴訟開始日期	訴訟系爭事實	目前處理情形
Borrego Energy, LLC	Blue Harvest Solar Park LLC & Timber Road Solar LLC (collectively, "EDPR")	112.7.28	1. Borrego 提起仲裁，請求對方支付因變更訂單所造成的工程延遲和冬季工地狀況延誤而產生的費用。 2. 金額：逾美金 2,500 萬元。	於 2025 年 10 月 24 日雙方達成和解，和解條件內容對於合併公司營運無重大影響。本案結案。
Borrego Energy, LLC (註 1)	Letts Creek Solar, LLC, Cement City Solar, LLC and Pullman Solar, LLC (collectively "AES")	113.5.31	1. Borrego 提起訴訟，請求對方支付工程款、變更訂單與逾期所產生的費用。 2. 金額：逾美金 1,500 萬元。	訴訟進行中。
江陰華新鋼纜有限公司	上海浦江纜索股份有限公司	112.9.23	1. 江陰華新鋼纜有限公司向上海浦江纜索股份有限公司提起仲裁，請求對方支付貨款及逾期利息。 2. 金額：約人民幣 4,300 萬元。	目前通過強制執行和發起代位權訴訟追索中（共 8 件，總計 3,409 萬元）。
江陰華新鋼纜有限公司(註 2)	中鐵大橋(鄭州)纜索有限公司	113.3.13	1. 江陰華新鋼纜有限公司向中鐵大橋(鄭州)纜索有限公司提起訴訟，要求支付貨款。 2. 金額：約人民幣 2,400 萬元。	已調解結案，調解書履約進行中。
江陰華新鋼纜有限公司(註 2)	江蘇法爾勝纜索有限公司	113.3.21	1. 江陰華新鋼纜有限公司向江蘇法爾勝纜索提起仲裁，要求法爾勝支付貨款。 2. 金額：約人民幣 4,196 萬元。	已調解結案，調解書履約進行中。
煙台華新不銹鋼有限公司(註 2)	上海史道勒博比設備工程有限公司、Bobby Handels GmbH, Company	113.11.29	1. 煙台華新不銹鋼有限公司向兩家公司提起仲裁，要求兩家公司共同承擔違約金及賠償整改費用等損失。 2. 金額：約人民幣 2,399 萬元。	已調解結案，調解書履行完畢。

註1： 法人董事已依其公司會計政策提列預期信用損失，預期不會對該公司股東權益產生重大影響。

註2： 已調解結案，客戶依調解書約定分期付款，預期不會對該公司股東權益產生重大影響。

除上述法律案件之外，截至年報刊印日止，本公司董事、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皆無為案件主體的重大法律案件。

(十三) 風險管理之組織架構

本公司於董事會轄下設置風險管理委員會，並透過組織現有部門或風險職責單位針對其負責之作業範疇進行風險管理，針對當代企業面臨的「策略」、「營運」、「財務」、「資訊」等 4 大風險類型進行積極管理，並針對各項營運活動事前的評估、避險、預防損失與危機處理發展出全面的計畫和流程，定期呈報予管理階層及治理單位，確保達成所有企業風險控管之目標。

(十四) 其他重要風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日為止，本公司並無上述情形。

七、其他重要事項

具行業特殊性的關鍵績效指標

績效指標	114 年度
中科廠及高雄廠12吋晶圓產出片數	704,993片
線上平均良率	99.42%

H

特別記載事項

一、關係企業相關資料

本公司關係企業相關資料已於公開資訊觀測站公告申報，可至**關係企業三書表專區**查詢(https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=2344&year=&mtype=K&isnew=true)

二、私募有價證券辦理情形

無

三、其他必要補充說明事項

無

四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第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

華邦電子股份有限公司

負責人：焦佑鈞

www.winbond.com

總公司-台灣
華邦電子股份有限公司
總公司及中科廠區：428303台中市大雅區中部科學園區科雅一路8號
電話：886-4-25218168
高雄廠區：821011高雄市路竹區南科高雄園區路科五路35號
電話：886-7-6278168
竹北辦公室：302052新竹縣竹北市文興路二段539號
電話：886-3-5678168
台北辦公室：115028台北市南港區市民大道八段205號14樓
110411台北市信義區松智路1號26樓
電話：886-2-81777168
台南辦公室：711010台南市歸仁區武當路111號
電話：886-7-6278168