

永續營運與治理

- 1.1 關於台半
- 1.2 公司治理
- 1.3 風險管理
- 1.4 資訊安全管理



建議優先閱讀對象

供應商客戶 客戶 員工 投資人 政府 媒體 社會大眾

永續營運與治理

台半以永續營運為目標，持續精進其公司治理架構，除推動高標準的商業道德準則、關注利害關係人之權益，並嚴守各地法律規定，目標透過健全的企業風險管理、資訊安全管理等機制，實踐誠信經營的企業核心價值。台半將持續完善各項公司治理制度，同時透過多方管道聆聽利害關係人的聲音，邁向永續營運目標。

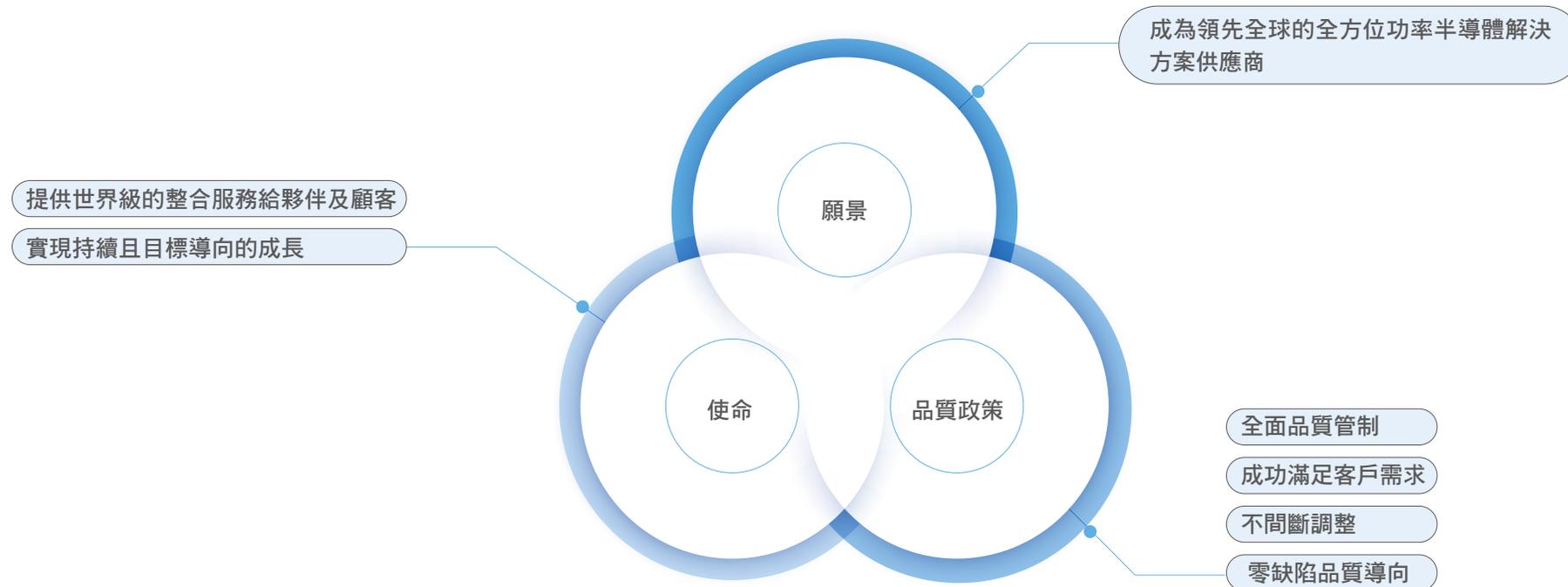
1.1 關於台半

GRI 2-1 2-6 2-22 2-28

台半（5425）為全球功率半導體元件領導廠商之一，1979年成立以來，致力於研發創新，並融合核心技術，提供全球客戶完善的解決方案，近年憑藉著自行開發晶片技術及自動化封裝優勢，持續在蕭特基整流器、快速恢復晶圓（FRED）、突波抑制器（TVS）、MOSFET、ESD 保護元件，車用低壓差 / 低耗電穩壓 IC 等產品進行研發。產品可廣泛應用於消費性電子產品、通訊設備、電源管理系統、工業設備、汽車電子等領域。

近年台半積極推動轉型布局，持續擴大車用、工控領域版圖，策略包括拓展銷售通路管道、積極參與客戶產品研發、研議產品價格策略等，期透過提升競爭優勢，強化永續供應鏈服務客戶，持續拓展全球市場。

另一方面，子公司鼎翰科技股份有限公司（3611）深耕條碼印表機之製造與銷售，為創新熱轉與熱感式標籤列印解決方案之領導廠商。近年隨著自動識別需求應用逐步提升，鼎翰持續耕耘研發新創技術，深化整合及跨域發展的核心能力。有關鼎翰科技之相關內容，請參閱該公司網站、年報，及永續報告書。



1.1.1 公司簡介

台灣半導體股份有限公司

成立時間
1979 年 1 月

總部
台灣新北市新店區北新路 3 段 205 號 11 樓

產業別
半導體製造業

資本總額
新台幣 **26** 億元

全球營運據點
4 處生產
21 處服務據點

關係企業
本公司之關係企業所經營之業務包括電子零組件製造業、事務機器製造業、電腦及其周邊設備製造業、國際貿易業、管理顧問業、電信管制射頻器材輸入業、電信管制射頻器材製造業等

中華民國證券櫃檯
買賣中心掛牌交易
2000 年 2 月
股票代碼 **5425**

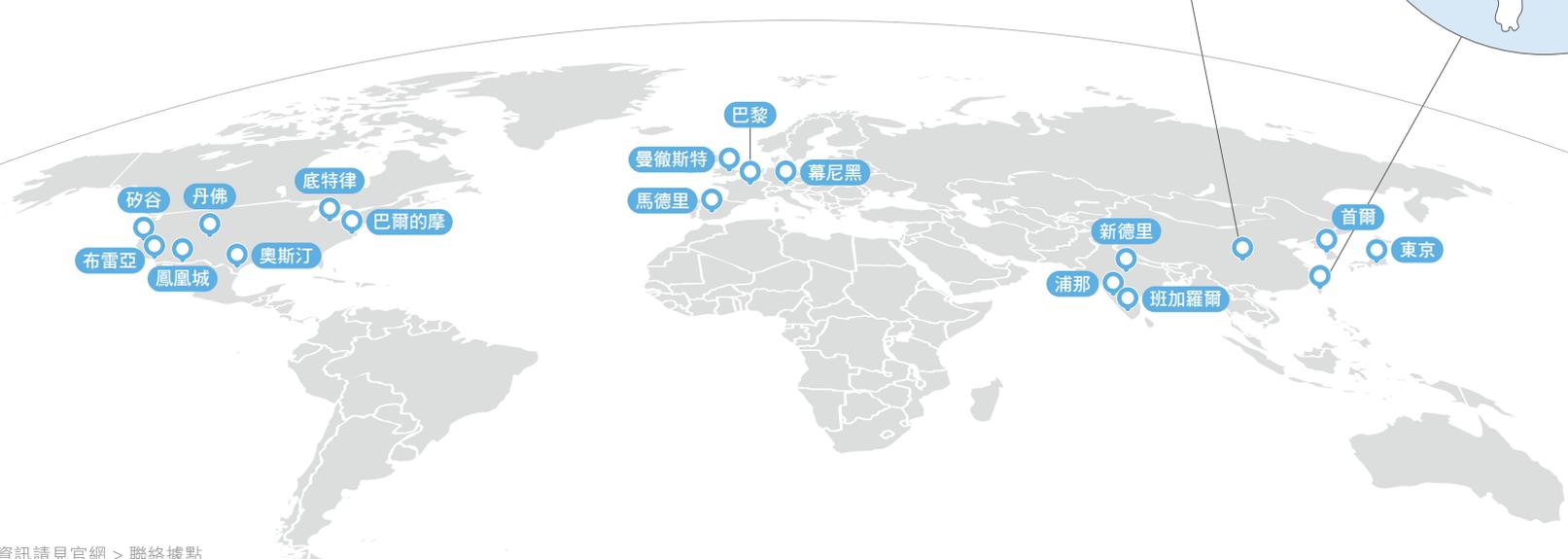
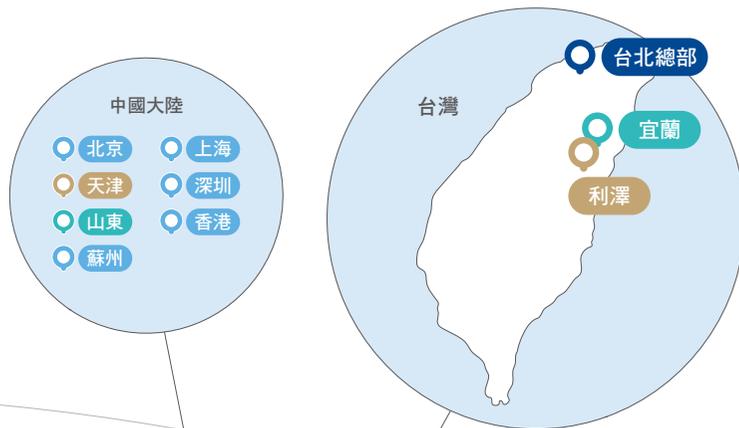
營運據點

台半服務市場遍及全球，主要 4 處生產據點（含晶圓廠、封裝廠）位於台灣（宜蘭）及中國大陸（山東、天津）。服務據點擴及中國大陸、日本、韓國、美國、德國等，使我們能夠跨足各區域提供應用和銷售服務，以滿足全球客戶的設計和供應鏈需求。全球員工人數超過 1,500 人。台半主要核心競爭力來自於功率半導體的研發與製造，從產品設計、技術研發、晶圓製造、封裝測試，到自有品牌行銷全球，提供客戶全方位式的功率半導體完整解決方案。台半藉由資源整合，持續結合上下游供應鏈夥伴進一步強化技術創新，提升市場競爭優勢。

全國員工人數超過 **1,500** 人

功率半導體的研發與製造 ← 核心競爭力

- 總部
- 辦事處 / 銷售據點
- 前段晶圓製造廠
- 後段封裝測試廠

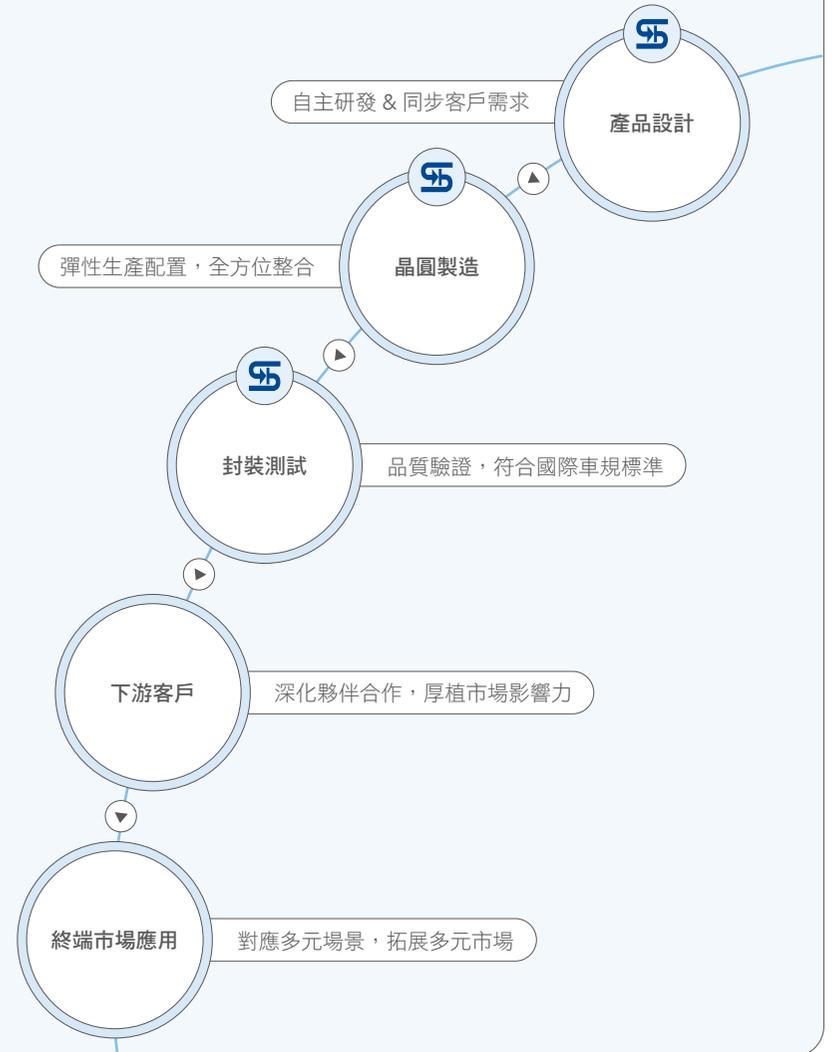


註：
1. 詳細所有據點資訊請見官網 > 聯絡據點



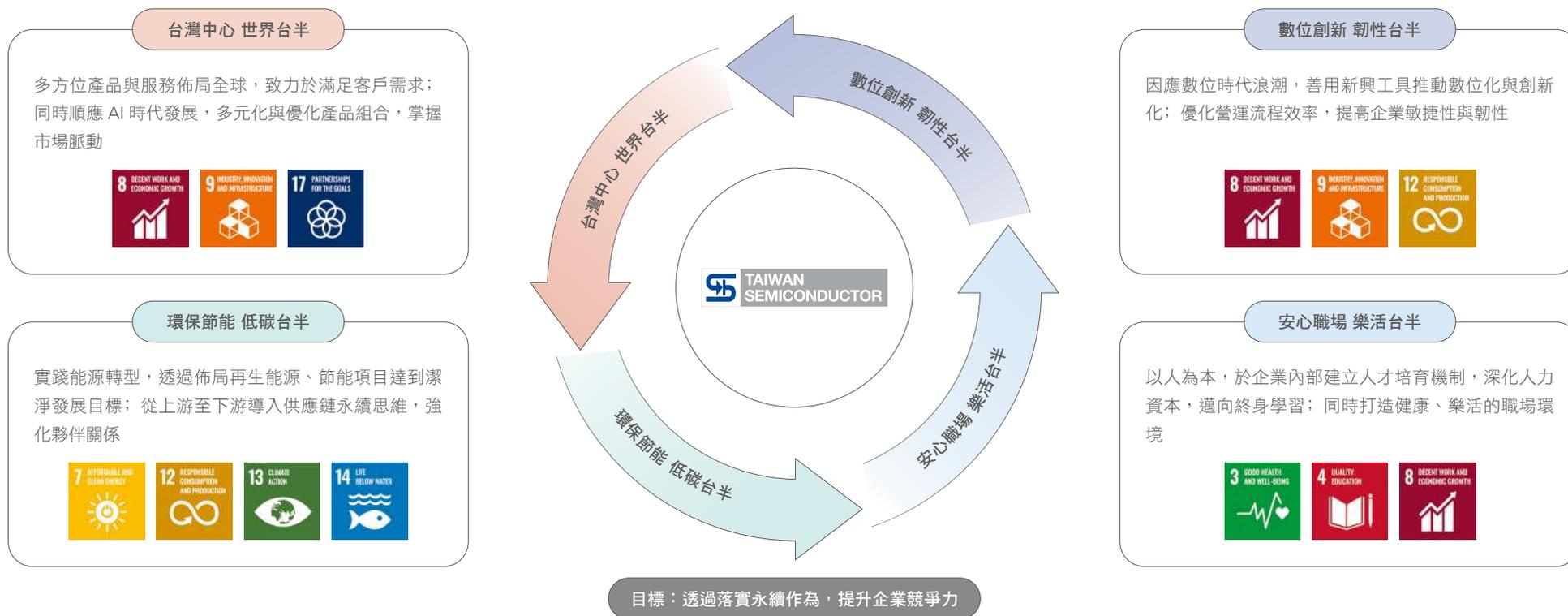
產業價值鏈

具備完整垂直整合價值鏈，從產品研發設計、製造、封裝測試，透過全方位整合，持續提升產品附加價值及全球競爭力。



永續願景

台半以深耕台灣、放眼全球的格局，致力於提供多元且高品質的產品與服務，以滿足全球客戶不斷變化的需求。在快速發展的科技浪潮中，我們同樣重視數位創新所帶來的轉型機會，透過導入新興技術與優化流程，提升營運效率與企業韌性。同時，我們深知環境永續的重要性，積極推動「環保節能，低碳台半」目標，透過節約能源、提升能源使用效率等具體行動，努力降低對環境的影響。「安心職場，樂活台半」是我們對員工的承諾。台半以人為本，致力於創造一個安全、健康且充滿活力的工作環境，並提供多元的學習與發展機會，讓每一位員工都能在這裡成長茁壯。透過「世界台半」、「韌性台半」、「低碳台半」、「樂活台半」四大永續願景，期許能不斷透過各項永續行動，提升企業競爭力，並為社會的永續發展貢獻力量。



外部倡議與組織參與

台半透過不斷技術創新、在上下游價值鏈的完整布局，力求在全球市場扮演重要角色，與其他企業共同因應國際局勢變動與產業變遷。台半也積極參與和本業相關之貿易組織及永續發展之外部倡議，帶領產業一同邁向共好。

名稱	說明	2024 年主要參與方式	台半角色與參與
產業發展			
世界半導體貿易統計組織 (World Semiconductor Trade Statistics, WSTS)	WSTS 是一個國際性的半導體產業組織，主要負責收集和發布全球半導體市場的統計數據，並通過分析和預測來協助業界做出戰略決策，其相關成果為半導體行業的重要參考指標	台半於 2012 年起加入會員，並按月、季、半年提供相關出貨資訊予 WSTS 彙整。WSTS 定期發布統計資訊 (含產品別、應用等資料)、市場預測資料等給會員參考	會員
中華民國工商協進會 (Chinese National Association of Industry and Commerce, CNAIC)	中華民國工商協進會為台灣工商業界的代表團體之一，扮演政府與企業間溝通橋樑	定期參與工商協進會舉辦之講座、活動等，掌握最新經貿情勢與產業動態資訊	會員
營商環境			
山東省濱州市企業家協會	由濱州市政府調度成立的社會團體組織，由市民營經濟發展服務中心協助推進聯協協調工作，以「服務企業」為宗旨，為企業與社會、企業與政府之間的橋樑，針對民營企業可能面臨之疑難雜症，向政府建言獻策，並為企業之間的交流和合作探索提供協調幫助	定期參與協會舉辦的培訓或活動，並結合自身在地經營感受、需求，主動提出對濱州當地商業環境改善、政府服務內容之建議	理事
資訊安全			
台灣電腦網路危機處理暨協調中心 (Taiwan Computer Emergency Response Team / Coordination Center, TWCERT/CC)	為提升臺灣整體資安防護能量，TWCERT/CC 聯盟由國家資通安全研究院 (NICS) 負責營運。在數位發展部指導下，推動企業資安事件通報協處、產品資安漏洞通報、惡意檔案檢測服務及舉辦資安推廣活動等重點工作	不定期與聯盟進行資安情資共享，當發生企業攻擊事件時，及早進行預警。若台半發生資安情事，主動通報攻擊事件相關資訊	會員

名稱	說明	2024 年主要參與方式	台半角色與參與
企業永續發展			
天下永續會	天下永續會定期針對法令規範、客戶要求、各國陸續上路的碳關稅等 ESG 趨勢召集會員討論	台半 2023 年起受邀成為企業會員之一，並參與「永續培力工作坊」，與同業及來自不同產業之企業積極交流，分享自身在半導體業之企業社會責任和節能減碳措施，並與各產業之標竿共同引導台灣企業之永續發展	會員
 TCFD (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, 氣候變遷財務揭露)	台半響應 TCFD 之倡議，自 2022 年起導入 TCFD 架構執行氣候變遷管理作為，依循 TCFD 架構辨識氣候風險流程，並透過相關權責單位依據轉型及實體風險等面向分別進行風險與機會分析，發展調適減緩策略	2024 年針對「永續相關需求與規範增加」進行 TCFD 量化風險評估，完整分析內容詳 5.1.1 氣候治理與策略	倡議成員
 CDP (原碳揭露專案)	透過 CDP 問卷揭露台半氣候治理、策略、風險機會與管理、指標與目標、溫室氣體排放兩等資訊，持續檢視及精進碳管理策略	台半 2024 年首度回應 CDP 年度調查問卷，氣候變遷及水安全問卷成果皆為 C (認知, Awareness)	倡議成員
人才永續			
天下人才永續行動聯盟	人才為企業長久發展不可或缺的重要關鍵因素，天下學習自 2022 年正式發起首屆「TALENT, in Taiwan 人才永續行動聯盟」，期透過各項前瞻指標，創造台灣職場環境邁向更好的改變	台半 2024 年響應加入「TALENT, in Taiwan 人才永續行動聯盟」，持續推動與落實人才永續指標，支持推動「多元、平等、共融」精神	倡議成員

註：

1. 台半碳管理策略將 SBTi 科學基礎減量目標倡議納入長期計劃，短期內暫無實質參與項目，故 2024 年度將原內容暫移除

1.1.2 財務績效

GRI 201-1 201-4

台半相信，良好的營運績效是企業永續發展的根基。近年來，台半深耕車用電子、工控、伺服器與類比 IC 等新產品開發，整體綜效逐年顯現。台半秉持資訊透明原則，除不斷提升資金效率，更促進與利害關係人的溝通，使其更全面了解台半的運作與成長。

2024 年，全球經濟放緩、地緣政治不確定性升高，加上車用電子產品需求趨緩，整體消費市場動能疲弱，產業鏈面臨庫存調整壓力。儘管外部環境充滿挑戰，台半仍持續穩健經營，2024 年營收為 41.97 億元，達前一年度份額之 91%，受市場調整影響，毛利率減少約 7 個百分點，稅後淨利約 4.6 億元，每股盈餘（EPS）為新台幣 1.87 元，並經股東會決議配發 2024 年度現金股利，每股新台幣 2 元，展現對股東回饋的持續承諾。

2024 年整體財務績效雖因市場環境影響而未達預期，但本公司仍不斷提升競爭力、持續提高產品價值、強化整合效益、加速研究發展，以創造集團整體最大之綜效，持續回饋社會。更多公司營運績效及財務資訊請詳見台半 2024 年財報及年報。

[台半 2024 年合併財報](#)

[台半 2024 年個體財報](#)

[台半 2024 年企業年報](#)

整體財務績效

單位：新台幣仟元

類型	2022 年度	2023 年度	2024 年度
營運收入	5,699,155	4,610,473	4,197,006
營運成本	4,437,327	2,954,250	2,902,287
員工薪資與福利	700,267	648,608	681,641
股利分配	1,053,942	526,971	526,971
支付利息	9,810	21,285	23,247
支付政府的款項 ^{註1}	267,253	146,648	68,472

註：

1. 支付政府的款項包含財報公司所有稅款及罰金
2. 整體財務績效為台半個體財務績效，完整資訊請參閱財報內容
3. 未統計社區投資項目

來自政府之財務收入

單位：新台幣仟元

類型	2022 年度	2023 年度	2024 年度
稅收減免及抵減	28,110	23,308	18,322
投資補助、研發補助及其他相關類型補助	1,879	1,460	224
其他	3,458	3,222	3,307

註：政府於近三年並無持有台半之股份

1.2 公司治理

GRI 2-9 2-10 2-11 2-12 2-13 2-14 2-15 2-17 2-18 2-19 2-20 2-22 3-3 405-1

重大主題 商業道德與誠信 - 健全公司治理

政策及承諾

以誠信經營為原則，致力於健全公司治理架構、遵循法規，確保公司穩健經營與成長，保障股東及各利害關係人之權益。相關政策與規章包括：《工作規則》、《誠信經營守則》、《道德行為準則》

誠信經營守則
道德行為準則

管理方針與評估機制

- 訂定各項公司治理規章，定期針對經理人及員工等進行宣導
- 定期於年報、永續報告書、官網等管道揭露財務與非財務相關資訊，提升資訊透明度，強化與利害關係人之溝通，及保障其權益
- 建立檢舉與保護機制，提供內外部利害關係人申訴管道
- 高階經理人、公司治理主管等治理團隊定期舉行內外部教育訓練

2024 年成果

- 依據公司章程完成第 16 屆董事 7 人（其中包含獨立董事 4 人），獨立董事席次 >50%；女性董事已達 2 席，未來將依性別平等之原則，逐步增加女性董事席次
- 支持主管機關推動「公司治理 3.0」，成立「董事會秘書室」，負責公司治理相關事務
- 將「企業永續發展委員會」提升至董事會功能性委員會層級，強化永續治理
- 配合金管會等主管機關法規宣導及要求，修訂公司內部《董事會議事規範》、《股東會議事規則》等文件
- 上櫃公司第 11 屆「公司治理評鑑」結果為 6%-20% 企業，較前一年度 21%-35% 級距具顯著進步
- 完成董事會及功能性委員會績效評估，並於 2024 年第一季董事會及功能性委員會報告評估結果

未來目標

短期
(1 年內)

參考公司治理評鑑結果及國內外優良執行方案，
依據現況研擬改善計畫

中期
(1-3 年)

強化資訊安全管理，
完成 ISO 27001 導入計畫

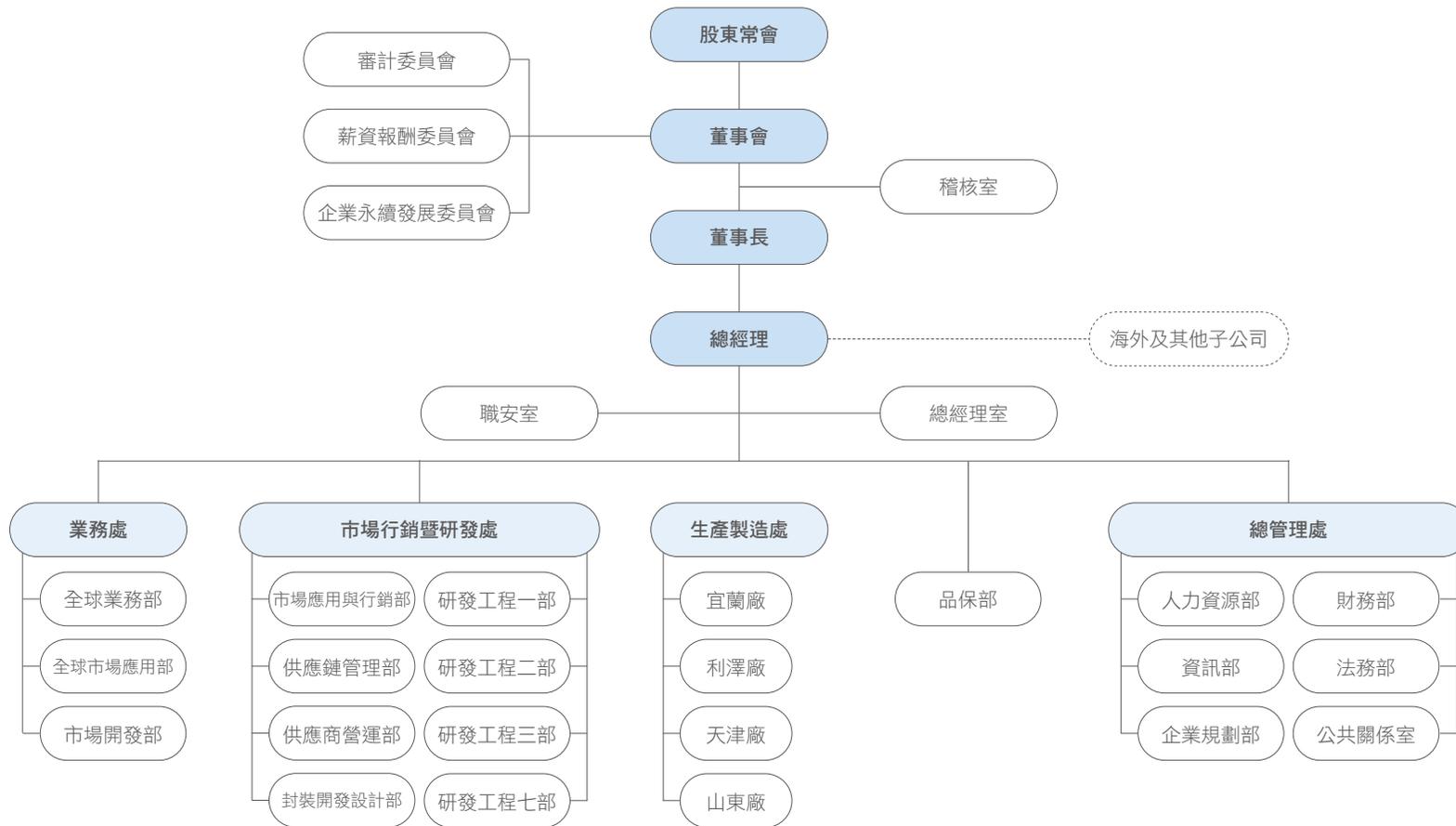
長期
(3 年以上)

建立完善風險管理制度，
定期盤點重大風險，並追蹤改善

1.2.1 董事會運作

董事會為台半最高治理單位，負責指導公司策略、監督管理階層並對股東負責。對於公司治理制度之各項作業與安排，台半董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。為健全監督及強化管理機能，考量公司規模、業務性質，董事會旗下設置「審計委員會」、「薪資報酬委員會」、「企業永續發展委員會」等功能性委員會，並明訂組織規程，協助董事會履行監督職責，各委員會定期向公司治理單位、董事會報告其活動和決議。其中，為強化永續治理，2024年起將「企業永續發展委員會」升格至董事會層級之功能性委員會。

組織圖



董事會組成多元化

台半依照「公司治理守則」章程規定，明定董事會成員多元化方針及具體管理目標，其組成考量性別、年齡、國籍、文化、專業背景及產業經歷等多元互補性，並以多元產業、國際市場觀點引領台半前進。董事會於 2024 年度完成改選，7 席董事中，含 4 席獨立董事，女性獨立董事席次達 2 席。獨立董事均具備執行職務所必須之知識、技能及學養，並分別擁有豐富的會計、財務、商務、管理、人才管理等專業，落實董事會多元化發展。

另外，根據公司法第 206 條，董事會出席應以過半數為原則，2024 年共召開 8 次董事會，2024 年度董事平均出席率為 98%，出席情形良好並符合法規。2024 年度全體董事（含獨立董事）薪酬占公司稅後純益之比率為 7.72%。

姓名	職稱	性別與年齡	專業知識與技能							員工身分
			營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導與決策	
王秀亭	董事長兼總經理	男 (61-78 歲)	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑
鼎翰科技股份有限公司 代表人：王興磊	法人董事之代表人 兼副總經理	男 (41-50 歲)	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑
顏國殷	董事兼副總經理	男 (51-60 歲)	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑
詹乾隆	獨立董事	男 (61-78 歲)	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	
馬述壯	獨立董事	男 (41-50 歲)	☑	☑	☑	☑	☑	☑	☑	
陳淑玲	獨立董事	女 (51-60 歲)	☑		☑	☑	☑	☑	☑	
王念秋	獨立董事	女 (41-50 歲)	☑		☑	☑	☑	☑	☑	

註：
 1. 本公司董事長經董事會選舉產生，對內為董事會主席，對外則作為公司的代表。董事長同時擔任總經理，負責制定、推動及執行公司策略與長遠發展方向。若遇涉及個人利益之議案，均依照利益迴避原則處理
 2. 董事之年齡區間，61~78 歲區間有 2 位（28.57%），51~60 歲區間 2 位（28.57%），41~50 歲 3 位（42.86%），完整董事會成員簡介及會議出席情形，請參閱本公司年報 P.30

董事提名與選任

董事會成員依法令及公司章程訂定董事遴選制度，全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「台灣半導體股份有限公司章程」等之規定。

此外，依本公司訂定之「董事選舉辦法」，董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，使得持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，以促進股東參與，亦避免提名權遭壟斷或過於浮濫，進而保持獨立性。

[台半公司章程](#)

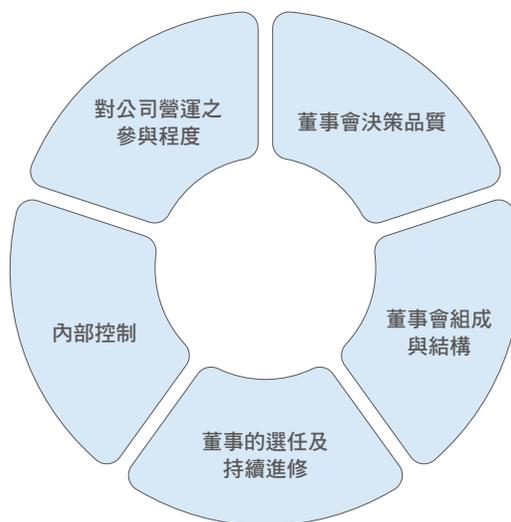
董事會績效評估

為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，台半根據「薪資報酬委員會組織規程」、「董事會績效評估辦法」，每年執行 1 次績效評估，2024 年以線上或紙本自評方式執行評估，對象包含董事會成員、各功能性委員會等整體運作情形與個別董事、個別成員績效表現，並將評估結果與改善計畫提報董事會。

[薪資報酬委員會組織規程](#)

[董事會績效評估辦法](#)

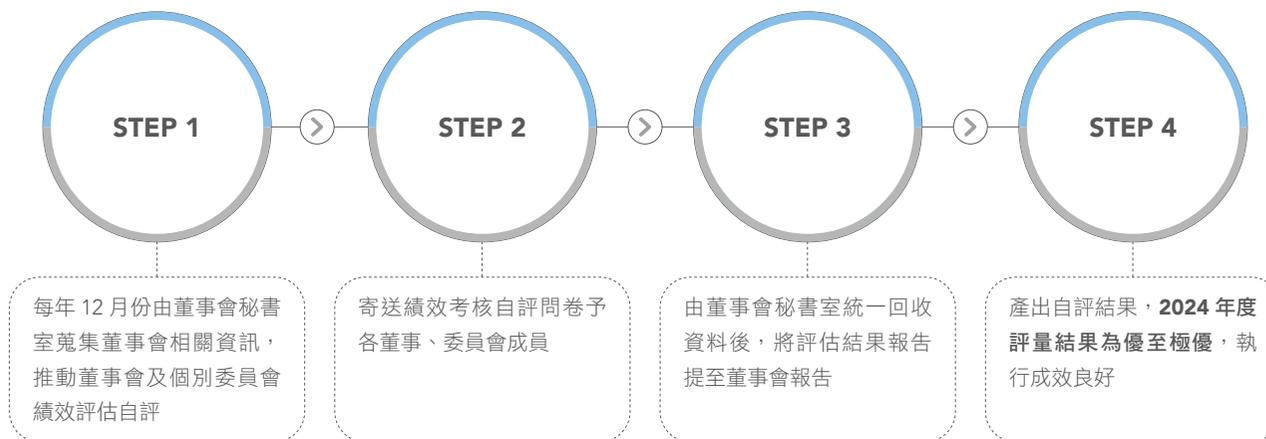
董事會運作績效評估五大面向



個別董事績效評估六大面向

- 01 公司目標與任務之掌握
- 02 董事權責認知
- 03 對公司營運之參與程度
- 04 內部關係經營與溝通
- 05 董事之專業及持續進修
- 06 內部控制

績效評估流程



利益衝突管理機制

根據台半「董事會議事規範」，若議題討論時，若牽涉自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。台半遵循相關法令規定，由獨立董事擔任審計委員會之職位，以落實董事會運作之獨立性，以發揮其監督之功能。本公司董事會成員並無與主要供應商或其他利害關係人有交互持股情形，詳細資料請詳閱年報。

董事會議事規範

董事會薪酬政策

台半所給付之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施，其範疇與台半公司年報應行記載事項準則中有關董事、監察人及經理人酬金一致。為健全董事、監察人及經理人薪資報酬制度，台半也已成立薪資報酬委員會，並訂定「薪資報酬委員會組織規程」。

薪資報酬委員會依其規程，以專業、客觀之地位，就本公司董事之薪資報酬政策及制度進行評估，並考量個人表現、公司經營績效及未來風險之關聯合理性綜合評估，向董事會提出建議，以供其決策之參考；董事酬勞金經董事會決議並報告股東會後，依據台半「董事酬勞支領規劃級距表」辦理。

功能性委員會

	成員	執掌	召開頻率
審計委員會	由全體獨立董事（4位）組成，由全體成員推舉一人擔任召集人及主席	<ul style="list-style-type: none"> 監督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 	每季至少1次，2024年度共舉行8次
薪資報酬委員會		以專業客觀之地位，就本公司董事、監察人及經理人之薪資報酬政策及制度 ¹ 予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考	每年至少2次，2024年度共舉行3次
企業永續發展委員會		<ul style="list-style-type: none"> 企業永續發展政策及策略方向之擬定 企業永續發展各項執行方案及具體推動計畫之擬定 企業永續各項執行方案之督導與成效檢討 加強與各利害關係人之溝通及關注其所重視之永續議題，包含政府機關、股東、媒體、客戶、供應商、關係企業、員工、社區及社會等 	每年至少2次，2024年度共舉行4次 ²

註：

1. 本公司董事酬金依公司章程第20條之規定，得按不超過當年度獲利1%額度內，做為當年度董事之酬勞，並考量公司營運成果，及參酌其對公司績效貢獻度，給予合理報酬；給付經理人酬勞之政策及程序，依據薪工循環管理辦法及該職位於同業市場中的薪資水平、於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度給付酬金。訂定酬金之程序，以本公司之「年度考績評核辦法」作為評核之依循，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬。相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡
2. 包含第一屆委員會召開2次會議，及升格為董事會層級功能性委員會後2次
3. 功能性委員會之重要決議事項，請參閱台半官網

董事會成員教育訓練

為持續接軌國家及產業規範、維持專業道德操守，台半董事會及高階經理人定期參與相關法治訓練，課程主題包括企業永續發展、公司治理、稅務等面向，透過治理單位及高階主管之定期進修，落實誠信經營。2024 年度每位董事進修時數均達 9 小時以上，完整進修課程資訊請詳閱本公司年報第 76-77 頁。

永續治理

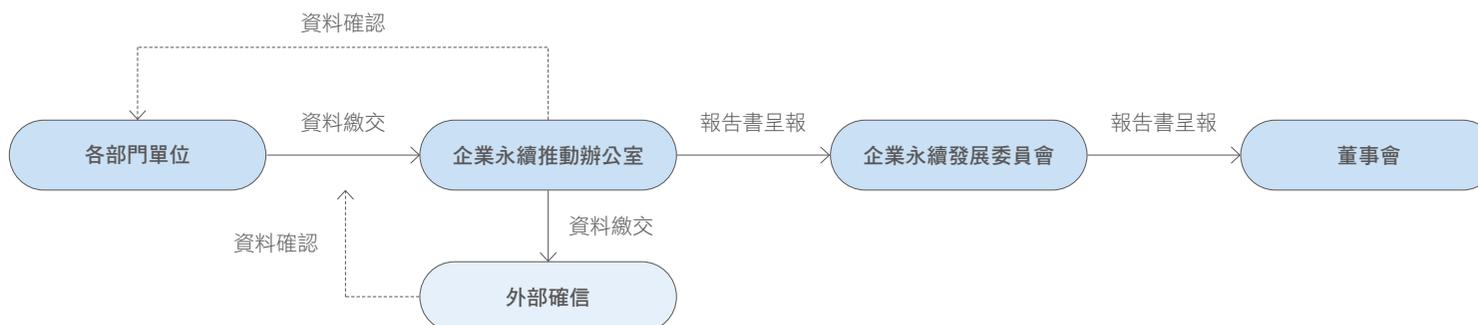
為強化公司永續發展治理機制，台半於 2022 年成立第一屆「企業永續發展委員會」，致力推動環境保育及履行社會責任。為進一步將永續發展議題融入公司治理，並強化董事會在永續事務中的監督與指導角色，2024 年 7 月 3 日經董事會決議通過，將「企業永續發展委員會」正式升格為隸屬董事會層級之功能性委員會，藉此強化利害關係人溝通，及展現公司對永續發展之承諾。董事會於永續治理中扮演監督與決策角色，透過委員會定期報告與議題彙整，參與永續相關議題之辨識與評估，作為策略方向與治理之參考依據。未來將持續優化相關流程與管理機制，提升永續治理效能。

「企業永續發展委員會」主要職責包含：擬定公司永續發展政策、規劃與推動永續治理架構，同時負責公司永續發展執行情形與成效之檢討、追蹤與修訂。另外，委員會關注各利害關係人，包括股東、客戶、供應商、員工、政府、非營利組織、社區、媒體所關切之議題及督導溝通計畫。每年至少召開一次會議。

委員會下設「企業永續推動辦公室」作為執行單位，負責協助永續相關會務推動與行政作業，包括議程規劃、會議召集與紀錄彙整等。辦公室成員由總管理處主管、各廠主管及執行秘書組成，確保永續政策與行動計畫能於營運各層面有效推行。企業永續發展委員會每年至少召開一次會議，報告各項永續計畫進度與執行成效，並向董事會報告永續發展績效與改善建議；辦公室亦視推動業務需要不定期召開內部會議，確保橫向協調與落實推動順暢。

永續發展資訊揭露

台半透過每年編製永續報告書向各利害關係人分享永續經營績效與成果。編製流程企業永續推動辦公室蒐集各生產據點、部門單位之年度永續績效，進行資料確認與彙整。報告書通過第三方機構確信後，經企業永續發展委員會檢閱並提報董事會通過後，核准發行。



1.2.2 誠信經營

GRI 205-1 205-2 2-16 2-23 2-24 2-26

誠信經營是台半 45 年來企業經營的基石。本公司除了遵循各營業據點當地相關法規之規範，也透過制定誠信經營相關政策，同時建立內部監督及檢舉保護制度，推動許多訓練與宣導課程，確保全體員工之行為，符合台半的道德價值。

道德行為政策與規範

台半致力於健全誠信經營之管理，依循國家相關法令制度，以及參考臺灣證券交易所股份有限公司、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心發布之指引、參考範例，訂有《工作規則》、《誠信經營守則》、《道德行為準則》及各項管理辦法，適用於子公司、董事、經理人、員工等全體成員，期許形塑公司誠信與道德價值的企業文化。

誠信經營政策與防範方案，由董事會秘書室檢視其推動與遵循狀況，並每年至少一次主動向董事會報告。相關政策、作法皆於公司內部管理平台及官方網站揭露，以提供公司全體員工及其他利害關係人參閱。相關公司規章皆依內控流程經董事長核准後公告實施。

而供應商在與台半合作之前，須簽署《RBA 供應商行為準則》（含中英文版），亦明確規範相關道德標準，包含尊重人權之原則、公平競爭、禁止任何形式之賄賂、貪汙或其他形式的不正當收益等條款。

[誠信經營守則](#)

[道德行為準則](#)

[供應商行為準則](#)

誠信行為內部監督

本公司稽核室持續以有效之會計制度及內部控制制度，定期分析及監督營業範圍內，具較高風險的違反誠信行為之營業活動，藉此訂定稽核對象、範圍、項目、頻率等防範方案，定期執行稽核，落實監督與控管。此外，除了設定相互內部監督機制，亦委任會計師執行查核或委請專業顧問協助，並將查核結果製作為稽核報告後，每年至少一次向董事會彙報執行情形。有關稽核室的具體職責，請見「1.3.1 風險管理」。

為強化對貪腐風險之預防與控管，台半依據《職業道德風險評估管理辦法》定期執行反貪腐風險相關評估，評估範疇涵蓋「不正當收益」之潛在風險情境，包括但不限於貪污索賄、挪用資產、不當接受供應商饋贈等。經評估 2024 年，公司全數營運據點未鑑別出重大貪腐風險事件，亦無發現實際違反情事，惟仍持續透過教育訓練、內部控制與稽核等機制進行風險預防與管理。

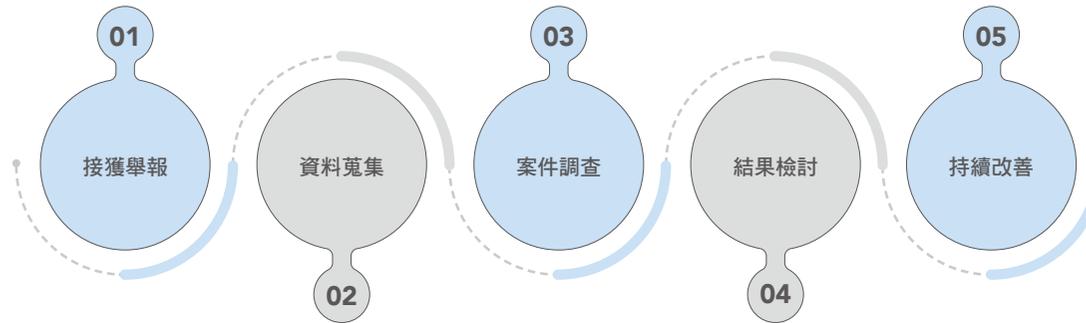
檢舉與保護機制

針對違反台半相關道德行為政策之不正當行為，台半設有申訴電子信箱，內部同仁及相關利害關係人皆可透過檢舉管道向公司提出申訴或舉報。檢舉處理內容採全程保密，以保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。後續依權責交由各廠主管、稽核室及法務室妥善處理，若申訴案件涉及重大貪腐等情事，將呈報董事會進行後續處置。2024 年並未接獲內外部利害關係人申訴案件，亦無發生任何貪腐事件。

台半設有申訴電子信箱，作為利害關係人與內部同仁反映違反公司道德行為政策或其他不當行為之管道。任何申訴與檢舉皆可透過此機制提出，公司承諾對舉報者身分全程保密，並保障其免於報復或不利處置。所有申訴案件將依性質與權責，分由各廠主管、稽核室及法務室妥善處理；若涉及重大貪腐或影響營運之情事，則提報董事會審議。凡透過申訴機制與其他途徑反映之負面衝擊事件，視為關鍵重大事件加以管理。2024 年度，台半並未接獲任何內部或外部利害關係人提出之申訴案件，亦無發生貪腐相關情事。

- 員工意見回饋信箱：總公司 feedback.hq@ts.com.tw / 宜蘭廠 feedback.ilan@ts.com.tw / 利澤廠 feedback.lije@ts.com.tw
- 外部利害關係人檢舉信箱：anticorruption@ts.com.tw

違反誠信行為舉報處理流程



訓練與宣導

台半新進員工到職時，須詳讀公司之誠信經營規範，議題包含反貪腐、尊重智慧財產、法令遵循等，未來將持續強化相關教育訓練及宣導。2024 年台半董事會等成員已接受反貪腐信件宣導，另法務部針對台灣據點全體同仁針對「防範內線交易、道德行為準則與誠信經營守則」、「智慧財產權」、「營業秘密法」等主題推動內部必修教育訓練。所有同仁在 2024 年底前透過線上教育訓練平台完成課程及測驗，且課後測驗須通過 90 分，才算通過訓練課程，以確保台半同仁充分了解相關政策、內容，及違反誠信行為之結果。

1.3 風險管理

1.3.1 風險管理系統 GRI 2-23

為事先發現並即時掌握內外部營運風險，維護利害關係人權益及資產安全，將風險有效控制，台半致力於建構良好風險管理架構與政策。我們透過定期鑑別風險與提出風險測試計畫，以確保各項潛在風險皆受到嚴格監管。

風險管理架構

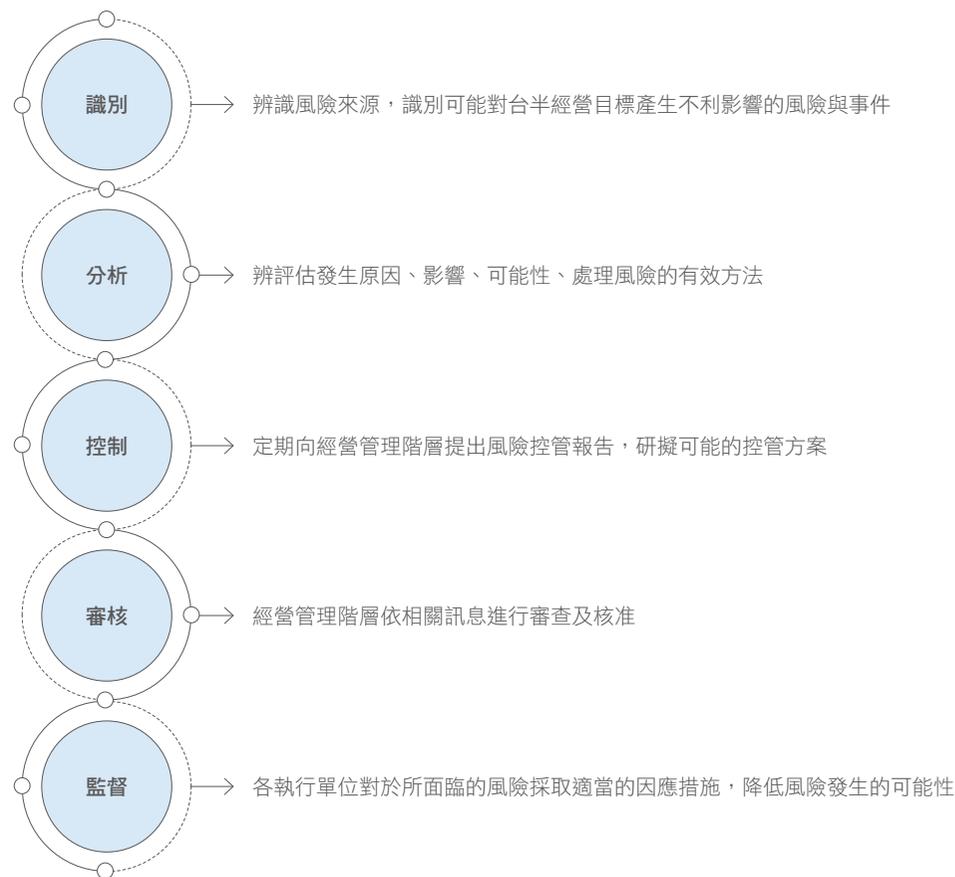
台半由董事會全權負責成立及監督公司之風險管理架構。現行風險控管之主管部門為「總經理室」，負責風險之評估與查核。稽核室依循美國 COSO 委員會提出之「內部控制 - 整體架構」，針對五大組成要素（控制環境、風險評估、控制作業、資訊及溝通、監督）之觀念性架構執行風險評估。依據風險評估之結果，採用適當政策與程序，擬訂相對應之控制作業，將風險控制在可承受範圍。

風險管理政策

台半參考《RBA 責任商業聯盟行為準則》，就職業道德、社會責任、安全衛生、環境及風險機會等面向訂定相關政策及管理辦法，其中包含由總經理室負責修訂與控管之「職業道德風險評估管理辦法」、「社會責任風險評估管理辦法」、「風險和機會管理作業辦法」，以及由各廠區環境與安全衛生部門及人員依據 ISO 14001 之指引，執行「安全衛生危害鑑別及風險管理作業程序」、「環境考量面鑑別管理作業程序」等內容，以此作為風險管理的指導及執行原則，進行風險辨識，並研擬減緩措施。為積極管控營運過程中所應考量之風險，台半預計於 2025 年度修訂風險管理辦法，強化公司治理、建立健全之風險管理作業，指導公司各單位辦理其業務時應有效辨識、衡量、監督與控制各項風險。

風險管理流程

台半現行風險管理之鑑別、評估、報告、因應流程：



營運持續管理

隨著全球風險不斷攀升，為了落實風險管理機制以持續服務，2023年起，台半依循營運持續管理之架構與精神，訂定台半《持續營運管理流程》，持續強化管理制度，以確保突發事件發生時，能有立即性的應變方式，並將損失或傷害降到最低。

我們的營運持續管理目標

為了維持營運以支援業務連續性和客戶需求，而不受自然或人為災害的影響

為降低緊急事件之風險與危害，台半各廠皆設立緊急應變機制與措施，針對潛在風險事件進行定期演練，檢討相關預防改善措施，提升事件後發生後快速應變及復原目的。廠區現已針對潛在風險事件如：供應中斷、勞動力短缺、關鍵設備故障、地震、火災、水氣電供應中斷等風險，依照環安衛相關規定執行風險控管。

風險提報機制

台半外部利害關係人可利用「反貪腐信箱」、內部員工可透過內網連結之「員工申訴信箱」，主動報告潛在之風險項目，協助管控各項內外部風險之衝擊程度。2024年度未接獲任何申訴。



內部控制與內部稽核

台半設有直接隸屬董事會的稽核室，負責建立並持續強化內部控制制度，協助董事會與管理階層履行治理責任。其核心職責包括調查與評估內控缺失、衡量營運效率，並適時提出改善建議，強化整體治理品質與營運效能。稽核室採獨立專職運作，定期與不定期執行業務與財務稽核，全面評估內控制度的健全性、合理性與有效性。

每年11至12月，稽核室依據風險導向原則擬定次年度內部稽核計畫，並提報董事會審議，以因應內外部環境變化，確保內控制度的設計與執行持續有效。2024年共執行109項稽核作業，未發現重大內控缺失。

此外，台半每年配合上市櫃公司財務簽證查核，會計師事務所亦同步執行「內控資訊循環測試」，檢視內部控制系統的運作效能，確保風險管理與營運流程的適切性。

內部稽核運作流程

稽核室每年除執行法令規定之稽核項目，亦考量公司各項作業風險評估結果，擬定次年度稽核計畫、明訂稽核項目，並經審計委員會及董事會核准後實施。所發現之內部控制缺失及異常事項，與受查單位充分溝通後，必要時取得改進計劃及預計完成日期，稽核室追蹤改善情形，並持續追蹤至改善為止。

稽核報告完成次月底前，均交付審計委員會核閱，按季將缺失改善情形提報審計委員會及董事會審議；若發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，立即呈報至各總部總經理、審計委員會及董事會。

2024 年工作重點

2024 年
稽核計劃執行

依風險評估結果擬訂年度稽核計畫，據以評估公司及子公司之內部控制制度，並編製附有工作底稿與相關資料之稽核報告；針對發現之控制缺失或異常事項，除據實揭露於報告外，應定期追蹤並提出追蹤報告

內部控制
自行評估作業

稽核室每年推動各部門及子公司執行自評作業，併同稽核發現之內控缺失及改善情況，作為董事會、總經理評估整體內部控制制度之有效性及出具內部控制制度聲明書依據，同時申報於公開資訊觀測站及刊載於年報上

子公司監理

將各子公司納入內部稽核範圍，協助及督導內部控制制度之執行，針對各項異常指標出具工作報告知會各子公司，以利即時調整及改善

內部稽核
教育訓練

每年依法參加金管會認定機構舉辦之內部稽核課程，提升專業技能及風險管理意識，並於公開資訊觀測站申報內部稽核人員名冊及所受進修訓練等資料

2024 年進修主題

- 稽核新趨勢 – 結合 AI 與數據分析洞悉企業的內外部風險
- 內部稽核在永續資訊管理內部控制的角色
- 產業各項最新議題（AI、ESG、資安等）與內部稽核之因應
- 提升企業永續價值，完善風險管理制度
- 財報不實重大性基準之實務演變及董監事責任之認定
- 企業舞弊之法律責任與偵查審判實務程序

1.3.2 法規遵循

GRI 2-27 205-3 SASB TC-SC-520a.1

台半所有營運活動，力求遵循所有營運所在地之相關法令規定，訂定各項內部作業辦法，並持續關注任何影響營運之國內外法令、主管機關政策，隨時予以修正。台半《誠信經營守則》中，明確規範全體員工應遵守公司法、證券交易法、政治獻金法、政府採購法等規章，嚴格禁止行賄、收賄或收取、發送政治獻金，並依據「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款，或其他營業範圍內不誠信行為風險較高之營業活動，採行相關防範措施。我們堅持最高從業道德標準，維護公司商譽，以獲得各利害關係人的信任。

台半建立良好的內部重大資訊處理及揭露機制，以避免資訊不當洩漏，確保對外資訊之一致性與正確性。另，為防範內線交易，制定《內部重大資訊處理暨防範內線交易管理辦法》並公布於公司網頁以資遵守。

誠信經營守則

內部重大資訊處理暨防範內線交易管理辦法

法規遵循情形

2024 年無發生因違反反貪腐、反競爭行為、洗錢或內線交易法等相關重大情事，亦無發生其他重大違法事件^{註1}。總計 2024 年有兩案違反性別平等工作法、職業安全衛生法規定，皆在限期內完成改善，並研擬後續改善計畫及流程措施，詳情請參閱下表，以及「4.1.4 勞資關係與人權管理」及「4.2.1 職場安全管理」章節。台半將持續隨時關注法規之變革，以及不定期檢視內部作業流程，以降低觸法風險，確保企業營運符合法律規範。

2024 年違法事項統計與改善措施

受裁罰單位	缺失	裁罰金額 (新台幣)	改善措施
2024 年 (共 2 案)			
利澤廠	2024 年 6 月勞動條件查核，發現輪班人員生理假影響全勤獎金計算。2025 年 7 月依違反性別平等工作法第 21 條第 2 項，依法處分 (受僱者依性別平等工作法申請生理假而影響其全勤獎金)	2 萬元	短期 <ul style="list-style-type: none"> 依法補發 2024 年因生理假受影響之全勤獎金 長期 <ul style="list-style-type: none"> 出勤系統開創輪班人員適用生理假假別，設立系統計算機制避免人工疏失
宜蘭廠	2024 年 8 月經勞動檢查查核工作日誌，發現無證照人員操作高壓氣體特定設備。2024 年 9 月因違反職業安全衛生法第 24 條，依法處分 (經中央主管機關指定具有危險性機械或設備之操作人員，未僱用經中央主管機關認可之訓練或經技能檢定之合格人員充任之。)	10 萬元	短期 <ul style="list-style-type: none"> 加強宣導與管制，並於入口處張貼告示，僅限合格操作人員方得進入 新增作業前簽核單，由主管每月複查 人員資格管制辦法納入年度教育訓練，提升全廠認知度 長期 <ul style="list-style-type: none"> 盤查廠內需具證照的設備與操作人員資格 持續推動教育訓練，確保人員符合作業資格規定

註：

1. 重大違法事由依照《臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序》第四條規定為單一事件罰鍰金額累計達新台幣壹佰萬元以上者。2024 年台半無發生重大違法事件，亦無非金錢處罰案件

1.4 資訊安全管理

GRI3-3 2-25 418-1

基本主題

資訊安全管理 - 企業與客戶資訊保護

政策及承諾

- 訂定並發布新版《資訊安全政策》
- 導入 ISO 27001：2022 資訊安全管理系統
- 定期透過多元方式進行內部宣導與教育訓練，強化員工資安意識，降低人為疏失與資安資產誤用風險
- 降低潛在資安事件對企業營運造成的風險影響

管理方針與評估機制

- 設置資安管理委員會，由資安長作為 ISMS 召集人，指派執行秘書規劃、管理、追蹤各項資安指標、風險等相關議題，同時並於該委員會設置各功能小組執行平日各項資安例行性工作項目
- 定期依據 ISMS 例行性會議檢討資安風險及執行改善方案，包含 CCTV、門禁設備優化及機房維運改善
- 定期蒐集關注方及利害關係人對台半資安管理著重議題，同時以書面宣導要求供應商應具備一定資安意識、認知
- 定期蒐集威脅情資，建立黑、白名單

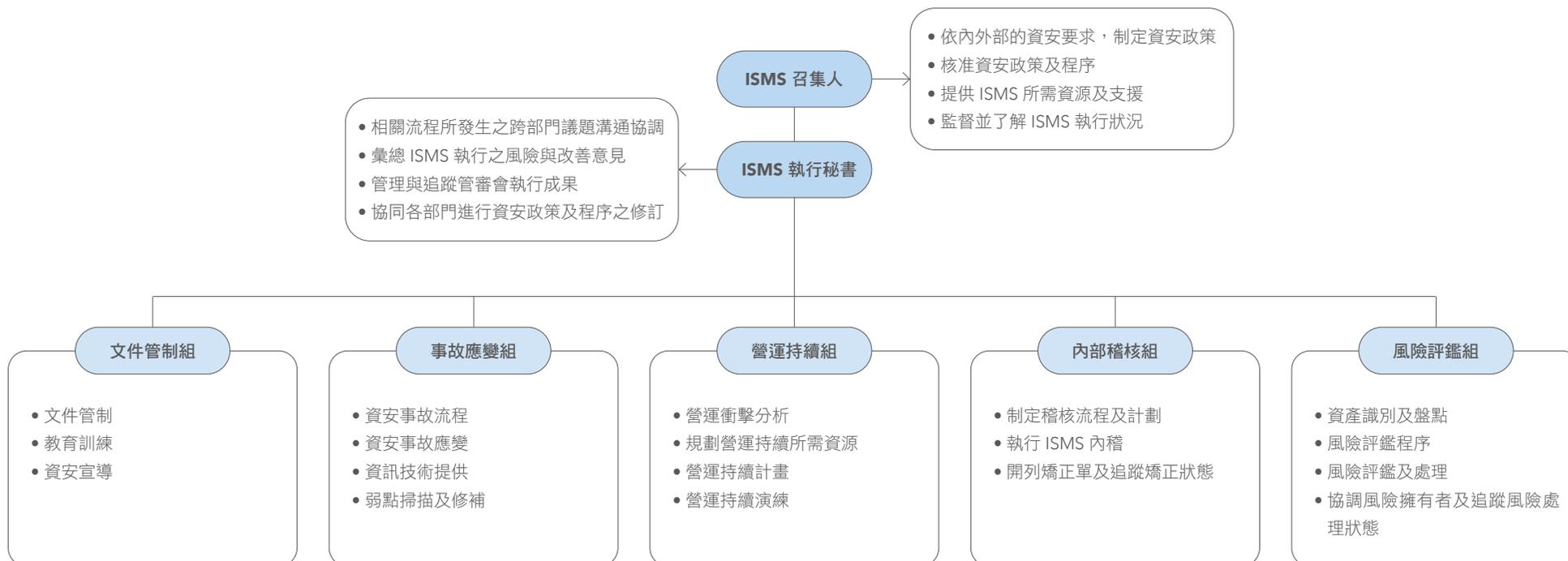
行動方案與績效

- 完成 3 場內部資訊安全教育訓練宣導，範圍含總部、宜蘭廠、利澤廠，完訓率達 100%
- 執行 Patch / 弱點掃描項目
- 針對全據點執行「網路及端點監控系統」概念驗證（POC）測試，針對不同場域進行偵測效能及整合性分析。依據測試成果，後續將展開優化導入及全面部署計畫，進一步提升資安威脅偵測與防護能量

為強化台半與客戶資訊安全，台半已將資訊安全納入公司治理重點，設立由資安長統籌領導的資訊安全管理委員會，負責資訊安全政策、法規遵循及風險控管等決策事宜。同時，透過不定期資安項目測試，檢視政策與管理層級是否存在漏洞，降低資安風險事件的發生次數與機率。台半近年亦逐步導入資安防護設備、籌辦相關教育訓練，以建構完整的資安制度。

台半資訊安全政策 

資訊安全管理組織架構



2024 年起，台半正式啟動 ISO 27001：2022 資訊安全管理系統導入專案。專案涵蓋資訊資產盤點、風險分析與評估、控制措施規劃與實施，並結合事件通報機制與持續改善程序，以建構完整資安治理體系，提升企業營運韌性與資訊安全防護能力。

資訊安全管理委員會下設資安各功能小組，負責執行資訊安全管理系統（ISMS）建置與營運，推動資訊資產管理、風險評鑑、事件應變及資安教育訓練等工作。委員會由召集人統籌領導（資安長），負責資安政策制定、資源配置與決策支持，確保 ISMS 導入與執行方向與公司策略一致。同時設置管理審查會機制，由召集人定期主持，針對 ISMS 實施狀況進行審查，包含政策適宜性、目標達成度、風險控管成效、事件紀錄、資源需求與持續改善建議，作為資安系統維持與優化之依據。

資訊安全政策

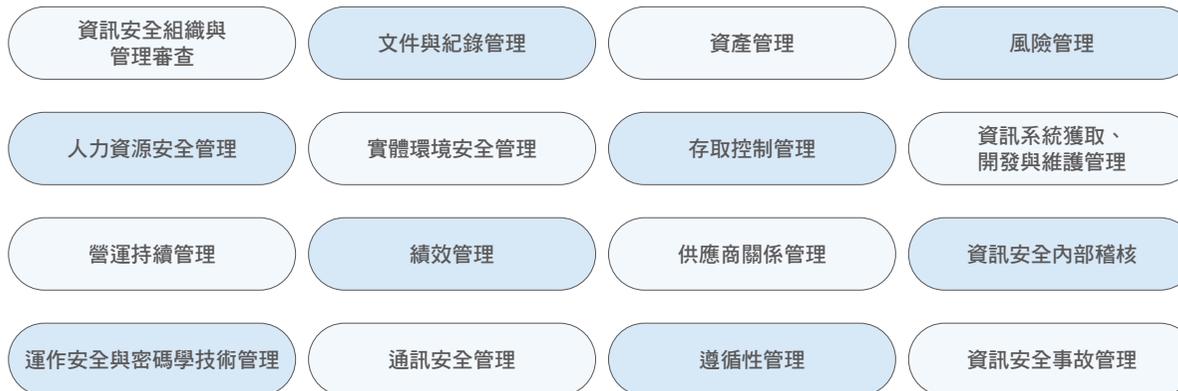
隨著資訊科技快速發展，企業面臨的資訊安全威脅與風險日益增加，尤其內部數位轉型與系統整合頻繁，如何保障企業資訊資產與保護個人隱私，已成為企業營運治理之重要課題。台半遵循下列資安法規及管理基準，建構完善資訊安全治理架構：

- 01 《上市上櫃公司資通安全管控指引》
- 02 台灣電腦網路危機處理暨協調中心（TWCERT/CC）之建議
- 03 《資通安全管理法》
- 04 ISO 27001：2022 資訊安全管理系統標準

同時依據內部《資訊安全政策》及相關內部辦法、作業標準與程序，落實資訊安全管理制度，強化資安事件預防、應變與持續改善機制，確保營運穩定與資訊資產安全。各事業單位依循總則，各自訂定內部應對資訊安全管理程序，以達成整體資安控管法規標準。

台半《資訊安全政策》政策執行重點

- 明確資訊安全目標，以「服務不間斷，資料不流失，個資不外洩」為首要原則
- 依據資訊安全目標，針對以下事項，訂定管理規範、實施計畫，同時予以定期評估成效：



為因應《資通安全管理法》與提升組織資訊安全治理能力，台半自 2022 年開始進行 ISO 27001 資訊安全管理系統（ISMS）導入規劃。2024 年第 4 季正式啟動導入專案，委託專業顧問輔導執行，推動集團資訊安全管理制度建置與優化，逐步完善資安風險控管機制。

專案推動初期，針對總部及主要營運據點完成資訊資產盤點、風險評鑑與控制措施規劃，預計於 2025 年完成內部試運作及管理制度落實，第三季完成第三方驗證，並持續優化資安治理架構。未來將於 2026 至 2027 年分階段推動各廠區導入 ISMS，辦理系統稽核與驗證作業，全面強化營運據點資訊安全管理能力，降低營運中斷及供應鏈資安風險。

從設備到治理， 全面強化資安韌性

軟硬體安全強化措施

依據 ISMS 導入專案風險評估結果，台半全面升級資訊設備與機房設施，實施下列重點改善作為：

- 網路安全設備升級（防火牆、IDS/IPS 系統）、導入端點偵測與回應系統（EDR），提升異常行為偵測及防禦能力
- 強化存取控制與驗證機制，全面導入多因子認證（MFA）
- 完善資料備份及災難復原（DR）系統，確保資訊持續可用性
- 機房設施優化：增設 8 座 CCTV，涵蓋台北總部出入口及關鍵區域；門禁系統遷移至機房並整合異常處理機制；機房電力、濕度與消防系統全面檢修與優化，減少營運中斷風險
- 硬體設備報廢處理，依據《ISMS-4-20302 資訊刪除、媒體報廢及銷毀項目清冊》執行完整銷毀流程，確保資訊不外洩

技術與政策優化

密碼政策強化

- 為回應重要客戶資訊安全要求，已修訂密碼長度規範，提升至 15 字元，並納入風險評鑑機制
- 配合變更管理流程，強化密碼政策落實與維運控管

帳號異動 管理強化

- 導入帳號新增 / 異動申請表單，結合資安變更申請與授權機制
- 建立帳號異常審核流程與權限追蹤紀錄，提升帳號管理透明度與可稽核性

資訊異動 流程整合

- 所有資訊設備異動（如主機名稱、配置、使用目的變更）皆需經申請與核准，納入資訊異動控管
- 對應掃描結果與弱點評估進行技術修補與安全強化

弱點掃描與 修補追蹤

- 建立定期弱點掃描機制，針對高風險項目進行優先修補與改善
- 掃描結果納入風險評鑑，並列入資訊安全持續改善計畫

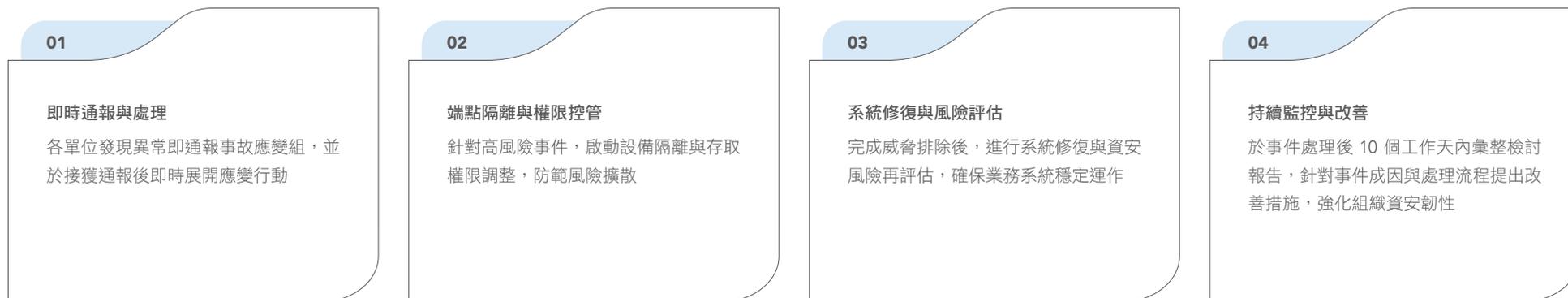
資安風險鑑別

考量資安對於台半之價值與重要性，台半預先分析可能之威脅與漏洞，估算風險發生的可能性和影響程度，評估重大緊急程度與影響範圍，將風險分級排序、規劃相應的管理措施，以降低資安發生時，對台半可能產生之營運、聲譽、財務狀況、競爭力及相關負面影響。2024 年度無發生資安事件。

資安事件通報與處理

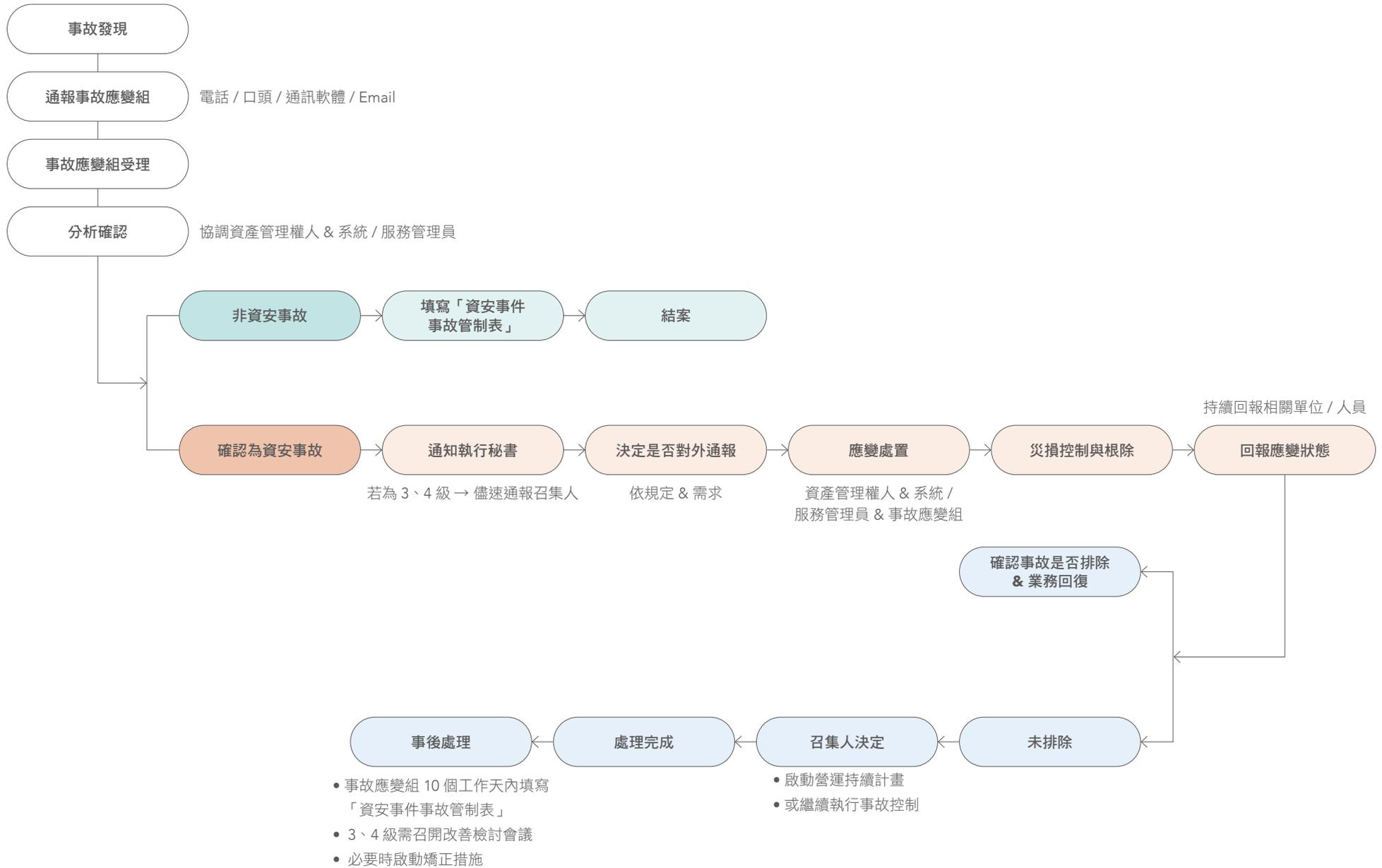
為確保資訊安全事件的通報與處理流程之即時性與透明性，台半已建置明確的資訊安全事故通報及應變流程，依據內部《資訊安全事故管理作業標準》辦理。由資訊安全事故應變組負責統籌通報與應變機制，當內部或外部單位發現資訊安全事件時，應立即通報事故應變組啟動應變處理程序，並依資安事故分級及類型採取應變措施，控制災損，保障營運持續。

台半依資安事故分級標準（1 至 4 級），明訂各級事件之通報程序與處理時效。事故應變組負責統籌應變處理，協調資產管理權人、系統管理員及相關單位，確保資訊安全事件在最短時間內獲得妥善應對，具體作法包括：



此外，台半已參照《財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序》，完善資訊安全事故之對外通報與資訊揭露機制。當資訊安全事故達重大事件等級，可能對公司營運或投資人權益產生影響時，將依主管機關規範，於規定時限內辦理公開說明與揭露，確保資訊透明與及時應對。

透過 ISO 27001：2022 資訊安全管理系統（ISMS）導入與制度落實，台半大幅提升資訊安全管理能力與事件應變效率，確保營運持續性並降低重大資安風險發生的可能性。



防護計畫與資安文化建立

為落實資安治理，台半於 2024 年持續優化資訊安全管理，積極推動資訊安全教育訓練與內部宣導，強化員工自主資安防禦能力。針對高風險社交工程攻擊手法，加強宣導電子郵件資安操作準則，提醒同仁有效辨識與應對釣魚郵件、冒用公司名義的詐騙郵件等威脅。同時，持續辦理資安教育訓練與社交工程模擬演練，提升同仁資安風險辨識力與應變能力。預計於 2025 年進一步強化治理層風險管理與資安應變能力，完善集團資訊安全治理體系。

此外，台半資訊安全管理委員會依據內外部資安威脅情報進行營運風險評估，並滾動式檢討與優化資訊安全政策。預計於 2025 年度，針對資安管理委員會成員進行資安法令、法規及資安技術專業訓練，強化決策層資安治理與應變能力，確保整體資安防護成效與管理品質。

為鼓勵員工即時吸收資訊安全新知，台半總部為台灣電腦網路危機處理暨協調中心（TWCERT/CC）會員，定期轉發該中心發布之資安情資，並透過與 TWCERT/CC 的合作，落實公司資訊安全防禦與維護。另外，台半不定期聘請專業資訊科技稽核人員（Information Technology Audit, ITA）執行資訊科技稽核，針對 ITA 系統執行各層面的測試和評估，內容包含對系統的功能性測試、安全漏洞測試、數據完整性測試等，以驗證系統的機密性、完整性、可用性及適法性，確保台半的 ITA 系統能夠適應業務需求並提供可靠的數據支持。

2024 年 9 月完成社交工程入侵測試，藉由社交工程郵件測試程序，促使內部同仁更加理解網路入侵的多樣性及變異性，進而達到自我防禦意識提升。另外，於年底完成台灣據點社交工程資訊安全教育訓練，持續推動資安教育訓練，以提升員工自主資訊防禦能力與素養。

2024 年資訊安全通識教育訓練 – 網路安全社交工程方法論宣導

隨著駭客攻擊手法日益多元，台半於 2024 年持續強化資訊安全管理，積極提升員工資安意識與應變能力。針對常見社交工程手法，如透過電子郵件誘導點擊惡意連結或附件、冒用公司名義發送釣魚郵件等威脅，全面辦理「資訊安全通識教育訓練」，涵蓋網路安全與社交工程攻擊防範。

此外，訓練針對釣魚郵件偵測、個資保護及資安事件通報流程進行宣導與實務演練，提升全體同仁對潛在資安風險的警覺性。截至 2024 年底，訓練覆蓋台灣區全體員工，並依循資訊安全管理系統規範公告最新釣魚郵件範例及防範措施，有效降低資安風險。

客戶隱私保護

鑒於台半趨向全球化業務與服務，我們高度重視個人隱私與個人資訊的保護機制，並依據台半《資訊安全政策》及台灣《個人資料保護法》及國際相關法令、法規，建立完善的資訊安全管理機制，避免個資外洩、濫用或未經授權存取，以保障客戶隱私權益。若面臨客戶資料洩漏情形，台半將按照資安政策的指引進行因應。截至 2024 年，台半無發生任何因資安事件而導致客戶個人資料外洩或違反個資法之情事。未來將持續依據資安管理系統規範，滾動式檢討及優化個資保護相關作業，以確保資訊安全與客戶隱私保護作業的有效性與持續性。

自 2024 年導入 ISO 27001：2022 資訊安全管理系統（ISMS）後，台半依循 PDCA 管理循環，落實個人資訊保護與資訊安全作業標準，包括存取控制、資料分類分級、個資加密與傳輸保護等措施，降低客戶資料外洩或侵害事件風險。

此外，台半持續強化電子郵件過濾機制與資料洩漏防護（Data Loss Prevention, DLP）系統，避免因釣魚郵件或社交工程攻擊導致敏感資訊外洩。並透過定期的資訊安全教育訓練與社交工程演練，提升員工資安意識與應變能力，強化對客戶隱私資訊的保護。

除了國際規範，為提升員工對資訊安全的意識與認知，未來將適時透過多元管道及會議，增加資訊安全相關訊息公告與宣導。包括明文規範個人資料的合法使用情境、保存措施、個資事故發生時之當責部門與處理程序，持續加強客戶隱私保護。