

五大永續執行構面

公司治理

治理架構

誠信經營

財務績效

風險管理

稅務

資訊安全

永續亮點

公司治理成效

公司治理評鑑成績於上市公司排名前 5%

董事會及功能性委員會績效評估

2024 年董事會、功能性委員會及個別董事成員之內部績效評估結果為：優

董事決策參與度

2024 年董事會、審計委員會、薪資報酬委員會及提名委員會實際出席率皆為 100%

營運成果

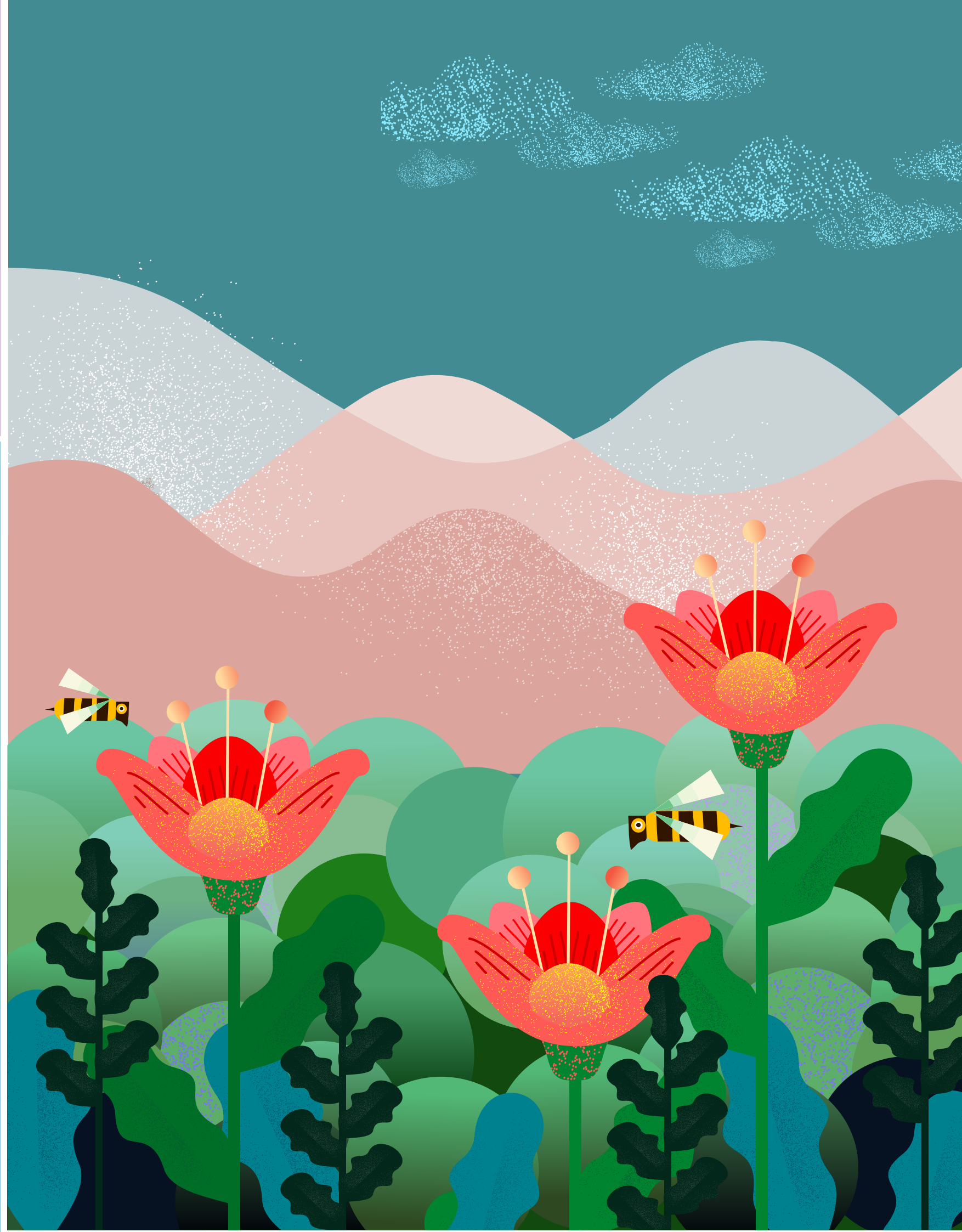
2024 年合併營收達新台幣 110.6 億元，基本每股盈餘為新台幣 4.04 元

高階薪酬連結 ESG 績效

經理人薪酬連結 ESG 績效評估政策及訂定經理人薪酬索回政策

女性董事席次增加

女性董事佔比提高至 33.33%，增加女性決策參與並健全董事會結構



管理方針

重大永續議題	績效指標	2024 目標	2024 成果	2025 目標	2030/ 長期方向
資訊安全	維持 ISO 27001:2022 證書有效性	達標	達標	達標	ISO27001 證書於 2026 年效期前完成換證稽核；持續 PDCA 精進
	每季針對所有同仁執行 1 次資安宣導	100%	100%	100%	根據情資評估調整資安宣導內容
	針對所有新人執行資安教育訓練	100%	100%	100%	根據公司規範調整課程內容
	無侵犯客戶隱私或遺失客戶資料的投訴案件	0 件	0 件	0 件	根據當下資安架構重新評估，以保障客戶隱私及資料安全
	針對所有供應商進行資安稽核	100%	100%	將資安稽核結果以分數量化，達標者 (80 分以上) 之供應商至少應超過 70%	評估供應商與智原資料交換方式是否需調整
智原自訂目標	績效指標	2024 目標	2024 成果	2025 目標	2030/ 長期方向
公司治理	公司治理評鑑排名	前 6~20%	前 5%	前 6%~20%	前 5%
	女性董事佔比	≥ 25%	≥ 33%	≥ 33%	持續增進董事多元化及獨立性
	董事會及功能性委員會出席率	≥ 90%	100%	≥ 95%	100%
	全體董事進修時數	≥ 3 小時	≥ 6 小時	≥ 6 小時	≥ 6 小時
	經理人薪酬與 ESG 績效連結之政策	訂定政策並經薪酬委員會及董事會審議通過	達成	每年至少 1 次檢視經理人之 ESG KPI 合理性及達成率	持續定期審查並滾動式調整 ESG KPI，強化經理人薪酬與永續績效連結深度
誠信經營	誠信經營教育訓練涵蓋率	≥ 90%	100%	≥ 95%	100%
	新進同仁廉潔守則簽署率	100%	100%	100%	100%
	貪腐及競爭行為	0 件	0 件	0 件	0 件
	重大違法情事 (罰款金額超過美金 1 萬元)	0 件	0 件	0 件	0 件

重大永續主題管理

資訊安全



政策 / 承諾

《資安政策》



衝擊說明

駭客攻擊恐導致重要客戶資訊外洩或遭攻擊後營運暫時中斷



關鍵行動

- 定期蒐集資安威脅情資，以了解最新攻擊手法
- 定期執行漏洞修補及更新
- 定期執行各項授權覆核及合規性檢視
- 定期執行營運持續演練，以確保營運不中斷
- 藉由外部公司或顧問進行檢測與評估

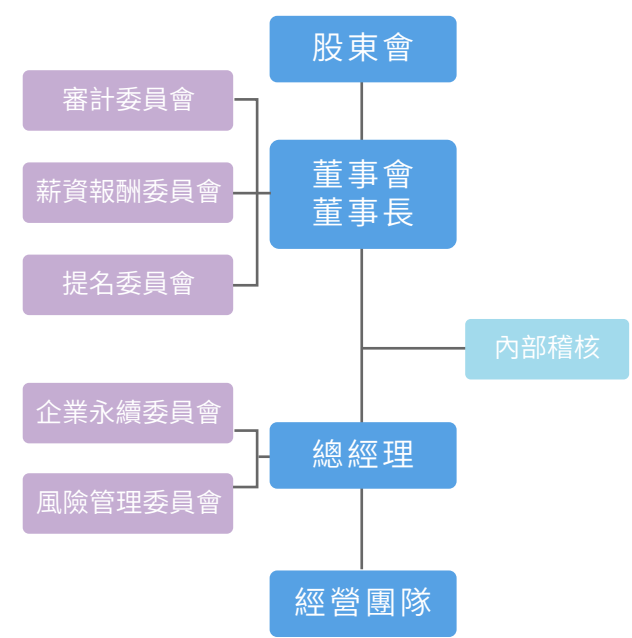


84

治理架構

智原依據《中華民國公司法》、《證券交易法》及其他相關法規，並制定「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「內線交易防治辦法」、「風險管理政策」及「資訊安全政策」等，做為建置公司治理架構的遵循依據，以健全公司治理，並定期向董事會報告，保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益及提升資訊透明度。期望透過有效的公司治理運作，來實踐企業永續經營責任與提升公司經營績效。最近一次已於 2024 年 10 月 29 日向董事會報告誠信經營、資訊安全、風險管理、智慧財產管理、利害關係人溝通情形等永續發展執行情形。

公司治理架構



董事會及委員會

智原秉持正派經營、資訊透明，並以股東權益為優先，董事會延聘具科技業界經營管理經驗的專業人士組成，並依照主管機關立法及規定，於董事會下設立審計委員會、薪資報酬委員會及提名委員會，協助董事會履行其監督職責，建立公司治理機制，落實公司治理相關作業。2024 年董事會及各委員會運作情形、董事年度進修情形，請參閱智原 113 年度年報 3.2 公司治理運作情形。

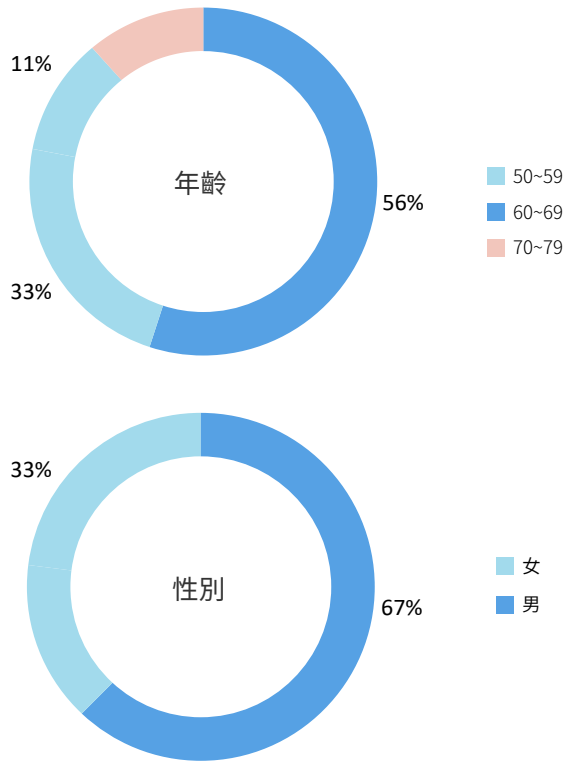
董事會提名及選任

智原董事會成員的提名及遴選均遵照「公司章程」的規定，採用候選人提名制，並遵守「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」，明訂董事選任程序應考量董事會整體配置。智原設有董事成員七至十一人，實際人數由董事會授權決定，董事任期為三年，由股東會選任有能力的人。有關獨立董事候選人的專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式，悉依公司法及證券交易法等相關法令規定辦理。為強化董事的選任制，建構多元化及專業化的董事成員，本公司已於 2023 年 10 月 24 日成立提名委員會，負責制定董事會成員所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事候選人。本公司董事會成員均具備執行職務所必需的知識、技能及素養，並高度自律；為了避免利益衝突，在涉及與自身利害相關的議案時，均依公司法規定進行利益迴避，不參與討論及表決。2024 年董事對利害關係議案迴避之執行情形，請參閱智原 113 年度年報 3.2.1 董事會運作情形。

職稱 / 姓名	董事會	審計委員會	薪資報酬委員會	提名委員會	出席率
董事長 / 洪嘉聰 (聯華電子 (股) 公司代表人)	V (主席)			V	100%
董事 / 沈英勝 (聯華電子 (股) 公司代表人)	V				100%
董事 / 黃振豐 (欣興電子 (股) 公司代表人)	V				100%
董事 / 王國雍	V				100%
董事 / 林世欽	V				100%
董事 / 曾雯如	V				100%
獨立董事 / 駱秉寬	V	V	V (召集人)	V (召集人)	100%
獨立董事 / 周婉芬	V	V (召集人)	V	V	100%
獨立董事 / 葉莉英	V	V	V		100%

董事會多元化及獨立性

智原第 12 屆董事會成員共 9 席 (其中包含獨立董事 3 席)，為落實性別平等政策，提高女性決策參與並健全董事會結構，本屆董事會已新增一席女性董事，提高女性董事佔比達 33.33%，優於原訂目標 25%，未來將規劃以增進獨立董事席次為目標，強化董事會獨立性及監督功能。截至 2024 年底，共有 3 位董事年齡介於 50 至 59 歲之間，5 位董事年齡介於 60 至 69 歲之間，1 位董事年齡在 70 歲以上。其中獨立董事均符合金管會證期局有關獨立董事之規範，皆無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，董事間無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，各董事學 (經) 歷、性別、專業資格、工作經驗、多元化及進修情形等相關資訊，請參閱智原 113 年度年報 3.1 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料及 3.2 公司治理運作情形。



智原董事會成員專業背景涵蓋管理、理工、法律及財務，且大多為科技產業經營者，皆具備產學、學術、知識等多樣化背景，可從不同角度給予專業意見，對提升公司經營績效及管理效率有莫大裨益，董事會成員多元化落實情形如下：

職稱	董事長	董事					獨立董事		
姓名	洪嘉聰	沈英勝	黃振豐	王國雍	林世欽	曾雯如	駱秉寬	周婉芬	葉莉英
性別	男	男	男	男	男	女	男	女	女
年齡	60~69	60~69	70~79	60~69	50~59	60~69	60~69	50~59	50~59
兼任員工身份	√			√	√	√			
任期 3 屆以下							√	√	√
專業背景									
科技	√	√	√	√	√	√		√	√
財務 / 會計	√	√	√	√	√	√	√	√	√
法律							√		
專業知識與技能									
產業經驗	√	√	√	√	√	√	√	√	√
營運判斷能力	√	√	√	√	√	√	√	√	√
經營管理能力	√	√	√	√	√	√	√	√	√
危機處理能力	√	√	√	√	√	√	√	√	√
國際市場觀	√	√	√	√	√	√	√	√	√
領導決策能力	√	√	√	√	√	√	√	√	√
永續發展 (ESG)	√	√	√	√	√	√	√	√	√

董事會及功能性委員會績效評估

為了加強公司治理並提升董事會職能，智原制定了「董事會績效評估辦法」，明定每年內部舉行一次董事會、功能性委員會及個別董事成員的自我績效評估，並至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊評估一次。評估結果應於次一年度第一季結束前完成，並提最近一次董事會報告，作為持續加強董事會運作效能、遴選或提名董事及訂定其個別薪資報酬的參考依據。2024 年，整體董事會、功能性委員會及個別董事成員採用內部問卷的方式進行自我評估，評估期間為 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日止，問卷主要涵蓋了對公司營運的參與程度、提升決策品質、成員組成與結構、選任及持續進修以及內部控制等，經各董事（委員）依前述面向的自評結果，整體董事會、個別董事成員及功能性委員會的績效考核結果皆為〔優〕，顯示整體運作情況良好。

評估主體	評估面向
董事會 4.96	- 對公司營運之參與程度 4.96 - 提升董事會決策品質 4.98 - 董事會組成與結構 4.98 - 董事會之選任及持續進修 4.96 - 內部控制 4.90
董事會成員 4.98	- 公司目標與任務之掌握 4.98 - 董事職責認知 5 - 對公司營運之參與程度 4.96 - 內部關係經營與溝通 4.96 - 董事之專業及持續進修 5 - 內部控制 4.96
審計委員會 4.93	- 對公司營運之參與程度 4.92 - 審計委員會職責認知 5 - 提升審計委員會決策品質 4.95 - 審計委員會組成及成員選任 5 - 內部控制 4.78
薪資報酬委員會 4.95	- 對公司營運之參與程度 4.92 - 薪資報酬委員會職責認知 4.93 - 提升薪資報酬委員會決策品質 4.95 - 薪資報酬委員會組成及成員選任 5
提名委員會 4.97	- 對公司營運之參與程度 4.92 - 提名委員會職責認知 5 - 提升提名委員會決策品質 4.94 - 提名委員會組成及成員選任 5

酬金給付政策

酬金給付政策、制度、標準與結構

- 智原之董事酬金，依本公司章程第 16 條規定，董事之報酬，依其對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌同業水準，授權董事會議定支給之；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 27 條規定提撥不高於 2% 為董事酬勞。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。

- 智原經理人酬金除參考公司整體營運成果績效，並依各經理人擔任的職務、對公司營運的貢獻、個別績效表現、財務性指標、永續發展指標（環境、社會、公司治理面向）及考量公司未來風險與參考同業給付狀況，經薪資報酬委員會個別審議評估整體薪酬合理性後提送董事會決議，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度、標準與結構，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 27 條規定提撥不低於 1% 為員工酬勞。

- 智原給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所訂，其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

與給付酬金數額的關聯性

- 智原酬金政策相關給付標準及制度的審查，主要以公司整體營運狀況為考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門

的整體組織團隊效能。同時參考同業薪酬標準，定期檢視，反映個人及團隊的績效。

- 智原管理階層的重要決策皆在平衡考慮相關風險因素後制定，相關決策的績效反映於公司的獲利情形，進而管理階層的薪酬與風險控管績效相關。

- 智原董事及經理人的相關績效考核及薪酬合理性，均經過薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除了參考績效達成率及貢獻度，同時參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討。此外，也綜合考量永續發展目標達成率，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管的平衡。2024 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議通過後，提請董事會決議。2024 年董事及經理人酬金資訊，請參閱智原 113 年度年報 3.1.5 最近年度給付董事（含獨立董事）、總經理及副總經理等之酬金。

高階經理人薪酬連結 ESG 績效評估政策

- 智原為吸引及留任關鍵優秀人才，以達成公司短、中、長期目標，以財務性指標為績效目標，且將公司治理面、環境面及社會面納入績效目標，強化中長期經理人薪酬與永續績效連結，期能激勵員工全力以赴達成公司營運及企業永續目標，得以創造公司及股東之更高利益，並確保公司員工利益與股東利益相結合。

- 經理人酬金，除參考公司整體營運成果績效，並

依各經理人擔任的職務、對公司營運的貢獻、個別績效表現、財務性指標、永續發展指標（環境、社會、公司治理面向）及考量公司未來風險與參考同業給付狀況，經薪資報酬委員會個別審議評估整體薪酬合理性後提送董事會決議，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度、標準與結構，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

總體薪酬	獎酬要素及權重		
固定薪酬	該職位之職責及相對重要性要素，參酌同業水準支給。		
變動薪酬	財務性指標	60%	營業利益率、毛利率及研發費用佔營收比率等
	永續發展指標	40%	- 公司治理評鑑：15% - 綠電使用比例：15% - 職災事件 / 女性主管比例：10%

註：
* 考量不同獎酬目的，將提供多元性的獎酬內容，例如績效獎金、簽約金、員工酬勞及限制型股票等。
* 依據各主管負責之營運策略及目標之執行與達成狀況。
* 以當年度實領現金獎勵為計算基準。

經理人薪酬索回政策 (Clawback Policy)

- 為強化公司治理效能為與確保財務成果之可靠性，智原於 2024 年正式訂定「經理人薪酬索回政策」，明確定義公司若發生重大財務報表重編情況而需索回經理人特定薪酬之情形，以符合公司及股東之最佳利益，達到提升企業治理長期可靠性。

- 經理人薪酬索回政策相關內容，請參考本公司網站企業永續專區下報告書與資料下載。

財務績效

營運成果

2024 年受到國際政治影響全球貿易及供應鏈逐漸呈現「一個世界、兩個系統」的格局。為應對產業變化帶來的風險，智原將「多元」內化為核心文化，以增強營運的彈性與韌性，擁有多樣化的客戶及產品應用，有效減少單一市場波動的影響，構建穩固的營收架構。

儘管 2024 年成熟製程量產營收受經濟及客戶庫存調整影響略顯疲弱，但智原營運模式 2.0 的策略佈局使我們在不確定性高的一年中穩住腳步並確立長期成長趨勢，整體營收達新台幣 110.6 億元，較去年下降 8%，基本每股盈餘為新台幣 4.04 元。三大產品線中的矽智財及委託設計營收雙雙突破歷史新高，其中矽智財營收連續四年成長，達新台幣 15.6 億元，較前一年成長 11%；委託設計營收達新台幣 22.5 億元，較去年成長 30%，主要是受惠於先進製程的高幅成長；唯量產營收收入較去年下降 18%，為新台幣 72.5 億元，主要受成熟製程市場的需求減弱及庫存調整影響。總體來看，智原受益於商務模式 2.0 的轉型，經營仍展現亮點，未來成長潛力可期。

各產品營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品種類	2021		2022		2023		2024	
	營收	比重	營收	比重	營收	比重	營收	比重
ASIC 及晶圓產品	5,613,524	69%	10,002,490	77%	8,839,413	74%	7,254,974	66%
委託設計	1,783,467	22%	1,719,859	13%	1,724,577	14%	2,250,312	20%
智財元件及技術權利金	688,210	9%	1,342,806	10%	1,401,584	12%	1,559,566	14%
合計	8,085,201	100%	13,065,155	100%	11,965,574	100%	11,064,852	100%

註 1：本公司 2021~2024 年的合併財務資料，均經會計師查核簽證。
註 2：本公司 2024 年相關業務內容，請參閱智原 113 年度年報 - 5、營運概況。

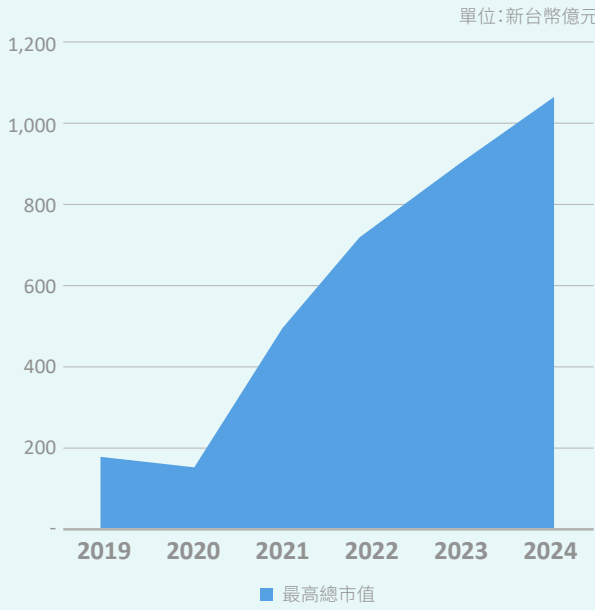
合併營收及獲利

單位：新台幣仟元

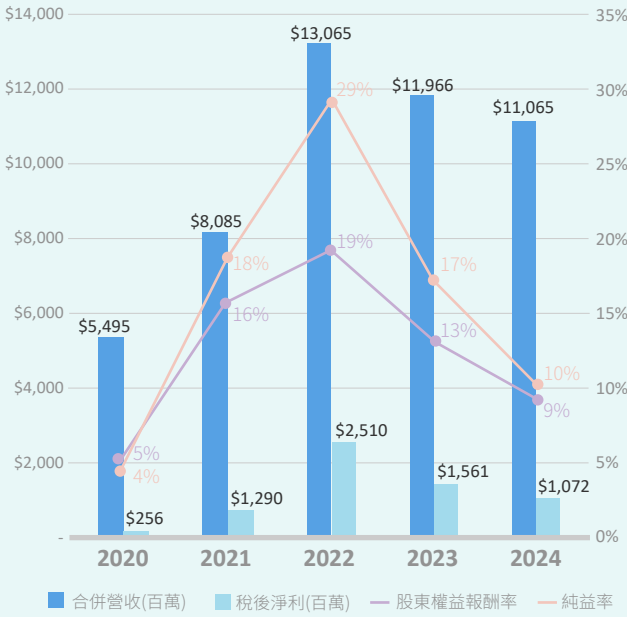
項目	2021	2022	2023	2024
營業收入淨額	8,085,201	13,065,155	11,965,574	11,064,852
營業成本	(3,995,272)	(6,689,746)	(6,658,432)	(6,013,493)
營業毛利	4,089,929	6,375,409	5,307,142	5,051,359
營業費用	(2,687,873)	(3,453,995)	(3,351,382)	(3,980,682)
營業淨利	1,402,056	2,921,414	1,955,760	1,070,677
營業外收入與支出	100,123	136,058	114,584	272,377
稅前淨利	1,502,179	3,057,472	2,070,344	1,343,054
所得稅費用	(212,131)	(547,004)	(509,060)	(271,162)
本期淨利	1,290,048	2,510,468	1,561,284	1,071,892
其他綜合損益	658,253	(870,074)	583,114	(112,951)
綜合損益總額	1,948,301	1,640,394	2,144,398	958,941
每股盈餘	4.65	9.88	6.39	4.04

註 1：智原 2021~2024 年的合併財務資料，均經會計師查核簽證。
註 2：智原 2024 年相關財務資料，請參閱智原 113 年度年報 - 6、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之評估。
註 3：智原 2024 年員工福利費用為新台幣 2,525,852 千元，員工福利數字來源，請參閱智原 113 年度合併財務報告。

公司市值



財務表現



股利政策

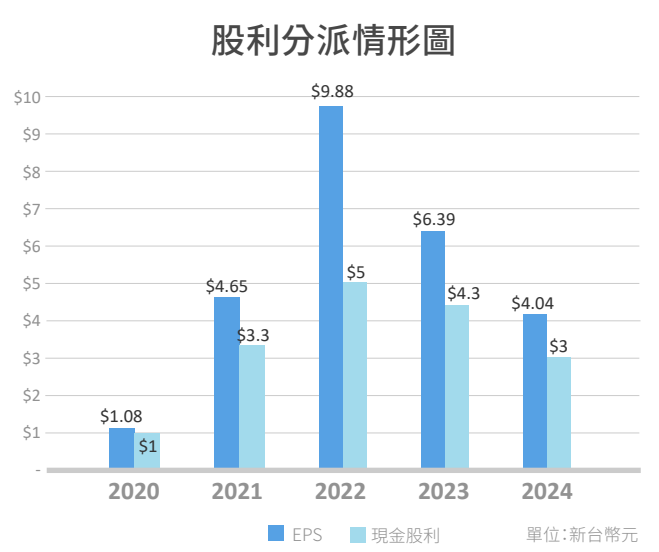
智原分配股利政策須綜合考慮公司目前及未來的投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，同時平衡股東利益及公司長期財務規劃，每年依法由董事會擬具分派方案，提請股東會決議。公司可根據財務、業務及經營面等因素，全數分配當年度可分配盈餘。在無其他特殊情況下，本公司股利分派金額以不低於當年度稅後盈餘 50% 為原則。其中股東紅利的分派可以現金或股票方式進行，股東現金股利分派比例不低於股利總額的百分之十（10%）。

智原年度決算的盈餘分派順序如下：

- (1) 提繳稅捐
- (2) 彌補虧損
- (3) 提存百分之十作為法定盈餘公積
- (4) 依法提列或迴轉特別盈餘公積
- (5) 餘額加計前期累計未分配盈餘數作為股東紅利，除保留部分於以後年度分派外，其餘由股東會決議分派股東紅利

依據公司法規定，法定盈餘公積應提撥至其總額已達實收資本額為止。法定盈餘公積可用於彌補虧損。當公司無虧損時，超過實收資本額百分之二十五的法定盈餘公積可按股東原有股份比例發放新股或現金。分派盈餘時，必須依法令規定就當年度發生的帳列其他股東權益減項淨額提列特別盈餘公積，在其他股東權益減項餘額有迴轉時，可就迴轉部分分派盈餘。

股利分派情形



項目 \ 年度	2020	2021	2022	2023	2024
現金股利 (元)	1	3.3	5	4.3	3
EPS (元)	1.08	4.65	9.88	6.39	4.04
股息率 (%)	93%	71%	51%	67%	74%

註 1：智原每年股利皆穩定發放。
註 2：智原股利政策及股利分派情形，請參閱智原 113 年度年報 -4.1.3 公司股利政策及執行狀況。

綠色投資

為支持綠色能源並呼應政府的綠能發展目標，智原於 2024 年 5 月新增投資中國鋼鐵（股）公司發行的綠色債券（P13 中鋼 1，代碼 B801AS），總金額為新台幣伍仟萬元整。該債券已取得櫃檯買賣中心的綠色債券資格認可，旨在支持被投資企業的減碳及綠色計畫。截至 2024 年底，智原累積投資綠色債券金額，共計新台幣壹億元整。

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2023	2024
綠色債券	\$50,000	\$50,000
綠色定存	\$90,840	-

稅務

智原支持有助於企業創新及促進經濟成長的稅務方針，並致力於資訊透明及永續發展。

稅務方針

- 所有營運皆依據相關稅務法律與規定辦理
- 遵循所有營運所在地的稅務法規與其立法精神
- 關係企業間的交易遵循常規交易原則，並符合經濟合作暨發展組織 (OECD) 公布的國際公認移轉訂價準則
- 不將公司創造的利潤移轉至低稅率國家
- 不以避稅為目的使用避稅天堂或進行租稅規劃
- 運用管理機制進行稅務風險評估，且在公司的重大決策中皆考量租稅的影響
- 揭露稅務資訊時遵循財務報導準則及相關規定
- 支持政府鼓勵企業創新的稅務相關政策
- 基於互信及資訊透明原則，與稅務機關建立良好互動關係

稅務資訊

單位：新台幣仟元

年度	營收	稅前損益	所得稅費用	所得稅支付實際數或預估數
2021	8,085,201	1,502,179	212,131	189,366
2022	13,065,155	3,057,472	547,004	539,031
2023	11,965,574	2,070,344	509,060	547,071
2024	11,064,852	1,343,054	271,162	191,914

註：稅務資訊數字來源，請參閱智原 113 年度合併財務報告

稅務風險管理及治理

智原的稅務風險管理已納入每年度的財務部風險管理報告中，由財務長定期向總經理報告。為有效應對稅務風險，我們遵循內部控制流程，著重識別、評估和管理源自法規變更及營運活動所產生的稅務風險。智原對風險進行適當的衡量、管理與控制，由財務長擔任稅務管理的最終責任，而董事會委託審計委員會監督公司在會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度，定期審查包括會計政策與程序、內部控制制度、法律遵循（包含稅務遵循）、企業風險管理等重大事項，日常稅務行政與管理則由財務部執行，並由合格且經驗豐富的外部稅務專業人員協助，確保公司履行稅務義務的有效性。

誠信經營

誠信經營守則

智原於企業永續委員會的公司治理組下設置「誠信經營小組」，專責推動本公司誠信經營、反貪腐、反賄賂及法令遵循等公司治理事宜，誠信經營小組每季皆召開跨部門會議，報告前季度誠信經營執行情形且彙整紀錄留存，每年並至少向董事會報告一次，最近一次已於 2024 年 10 月 29 日報告。此外，公司的「誠信經營守則」由誠信經營小組訂定，經過董事會同意訂定、修正或廢止。董事會負有監督公司防止不誠信行為的責任，以確保誠信經營政策的實施。

誠信經營作業程序及行為指南

智原本於廉潔、透明及負責的經營理念，制定以誠信為基礎的政策，並建立良好的公司治理與風險控管機制，促進永續發展的經營環境。我們遵循誠信經營原則，以公平與透明的方式進行商業活動，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險的營業活動，訂定防範方案並定期檢討防範方案的妥適性與有效性。在與代理商、供應商、客戶及其他商業往來交易對象進行交易之前，考慮其合法性，確保不涉及不誠信行為，清楚說明公司的誠信經營政策與相關規定，明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義的不正當利益。

智原誠信經營守則及行為指南要點



禁止行賄及收賄



禁止提供非法政治獻金



禁止不當慈善捐贈或贊助



禁止提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益



禁止侵害智慧財產權



禁止洩漏商業機密



禁止從事不公平競爭行為



禁止內線交易

法規遵循

智原因其組織及業務的國際化，持續關注與追蹤各相關國家政策及法令的異動，設置了專責的法務部門，透過系統化的合約審閱流程，提供各部門法律相關諮詢及協助，並安排法務人員參加外部訓練課程，以即時掌握法規異動及新知，隨時檢視公司內部營運相關規範與政策是否合規且適宜。

為了讓員工瞭解並確實遵守各項法規及政策，我們定期為董事及員工安排相關訓練課程，包括有從業道德與反貪瀆、公平交易、內線交易、出口管制、資訊安全管理及機密資訊保護、智慧財產權保護、個人資料與隱私權保護、無衝突礦產及品質管理政策等議題，除了面授課程，也透過公司內部各項活動如新人訓練、在職訓練等進行。此外，公司內部網頁也提供相關指引，以多元管道建立員工的正確認知。稽核單位將各項遵循情形納入查核範圍，以確保法規遵循得到有效執行。本公司 2024 年無任何重大的違法情事（罰款超過美金 1 萬元）。

防範內線交易

智原嚴格禁止董事及經理人等內部人利用市場上無法取得的資訊來謀取個人利益，並於每年定期舉行防範內線交易的宣導課程。2024 年，董事、經理人及員工參與防範內線交易宣導課程，合計 699 人 / 時。防範內線交易課程的內容包括內線交易、行為主體、實際知悉、重大消息、買賣標的、買賣時點、重大消

息明確時點認定、罰責、短線交易、規範對象、規範期間、規範標的、歸入權計算方式等，並將簡報與影音檔置於內部員工系統，供員工參考。

智原於每年宣導禁止內線交易之課程中提醒董事及經理人等內部人不得於年度財務報告公告前 30 日，和每季財務報告前 15 日之封閉期間交易其公司股票。智原已於 2024 年 10 月通知董事及經理人 2025 年董事會預計開會日期及各季財務報告公告前之封閉期間，並於每次開會前再次以電子郵件方式提醒所有董事與經理人，以避免董事及經理人誤觸該規範。

不誠信行為的檢舉制度

智原秉持著誠信經營的核心價值，依據「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」訂定本公司不誠信行為的檢舉制度，以確保檢舉人的合法權益。如發現任何涉及違反公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等不法行為，皆可檢舉。我們會在受理所有檢舉案件後盡速處理，確保調查過程公平與公正，且保密的方式，依相關規定處理對檢舉人身分及檢舉內容法採取適當的保護措施。對於經調查證實確有違反相關法令或公司誠信經營政策與規定的情況，將立即要求被檢舉人停止相關行為，並採取適當的處置，情節重大者，將依相關法令或公司管理辦法解任或解雇，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司的名譽及權利。

檢舉人保護制度

- 以保密、公正客觀為最高原則
- 除非經過檢舉人同意，不得於任何公開文書中記載檢舉人姓名或任何足以辨識其身分的事實
- 嚴格保密檢舉人姓名、工作單位、地址、電話、電子郵件
- 在不暴露檢舉人身分的情況下向檢舉人查證事實
- 檢舉人如為員工，保證員工不因檢舉而遭受不當之處置

檢舉管道

任何人發現智原人員可能涉及不誠信行為的情事，皆可透過下列管道檢舉：

- 電話檢舉：+886.3.578.7888 ext.88119
- 電子郵件檢舉：whistleblower@faraday-tech.com
- 投函檢舉：新竹市新竹科學園區力行三路五號 / 智原 稽核室主管

落實誠信經營政策及執行成效

智原積極推動誠信經營政策並確保成效，全體員工共同簽署廉潔守則，承諾遵守公司規範；公司也定期進行教育訓練及法遵宣導，持續追蹤和檢討各項管理措施。



廉潔守則

- 將廉潔守則納入聘僱契約及新進同仁訓練教材
- 2024 年新進同仁廉潔守則簽署率：100%



教育訓練

- 新人到職及每年度進行誠信經營相關之教育訓練及宣導
- 2024 年誠信經營宣導課程訓練時數合計 742.5 人時



法遵宣達

- 定期於新人訓練、在職訓練…宣達誠信經營
- 2020 年起於內部網站增設即時動態揭露 & 提醒誠信要點



定期檢核

- 業管單位定期自行查核及法令遵循自行評估
- 稽核單位定期進行稽核
- 2024 年貪腐情事及反競爭行為：0 件



檢舉制度與檢舉人保護

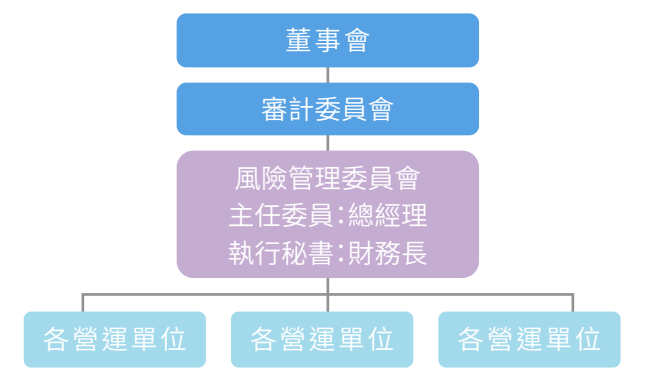
- 訂定具體檢舉制度及專責單位受理
- 所有流程嚴謹遵循檢舉人保護原則
- 2024 年共受理外部檢舉案件 1 件、員工直接檢舉 0 件。該件經受理調查後，與檢舉情況不符，故予以結案

風險管理

風險管理組織

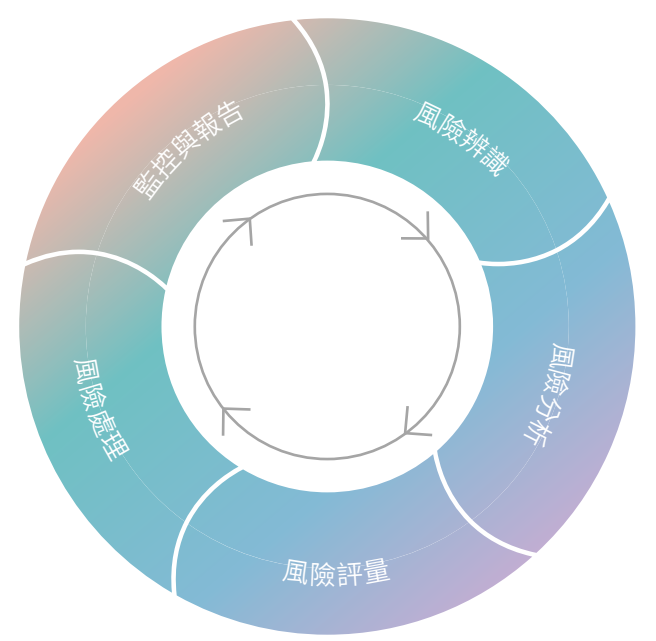
智原的風險管理組織架構包括董事會、審計委員會、風險管理委員會及管理階層，定期督導與檢討風險管理政策，持續改善風險管理機制，以確保風險在可接受的範圍內得以控制。

- 董事會為智原風險管理的最高決策單位，負責核定公司的風險管理政策和架構，建立公司風險管理文化，對整體風險管理負有最終責任。
- 審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少開會一次，負責監督公司財務報表的允當表達，簽證會計師的選任及獨立性與績效，公司內部控制的有效實施，以及公司遵循相關法令及規則，管控公司存在或潛在風險。
- 風險管理委員會透過與各營運單位合作，執行企業風險管理架構，以確保風險於公司內部經過監測、專題討論、風險政策及準則的執行，受到適當的評估及控制，委員會每年向審計委員會中報告公司的關鍵風險及控制成效。
- 透過相關的風險管理機制及持續的營運管理程序，確保高階主管於發生緊急事件時能迅速掌握情況並即時採取有效的應變措施，降低風險對公司營運及相關利害關係人的影響。



風險管理運作流程

智原於 2020 年 4 月通過「風險管理政策」，作為風險管理的最高指導原則。智原預先對可能出現的風險進行辨識、評估與衝擊分析，尤其對高風險衝擊項目擬定風險因應策略並實施。同時，我們持續監測潛在風險，提升系統性應變能力，以強化風險控管，維護股東權益，提升競爭力，為公司企業永續經營與發展的堅實基礎。

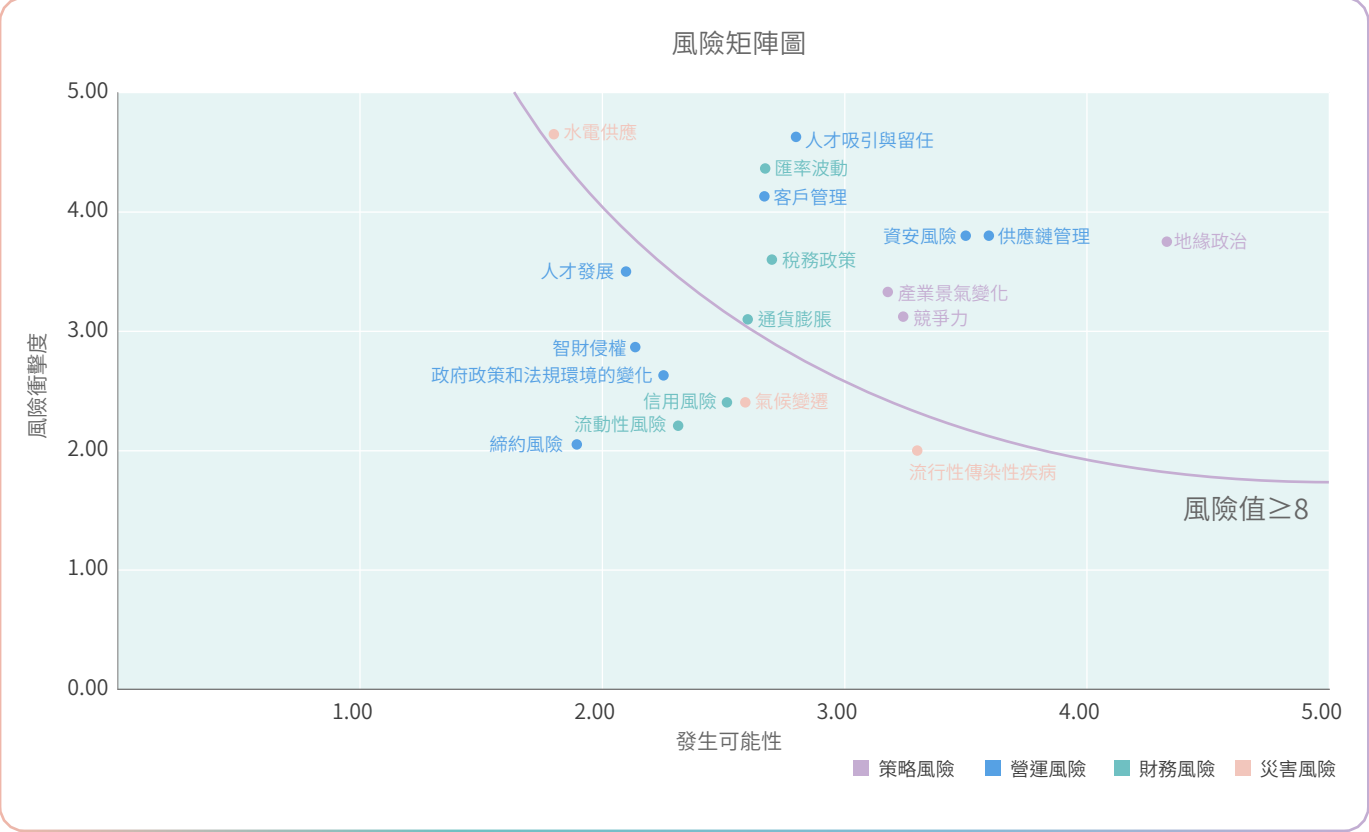


風險管理範疇

智原評估各項營運後，將風險分為「策略風險」、「營運風險」、「財務風險」、「災害風險」等四大範疇，並針對不同範疇的風險規劃相對應的管理方式與危機因應措施，將企業經營的不確定性降至最低。

風險鑑別結果

為確保公司正常營運並實現企業永續經營，智原以積極具成本效益的方式整合並管理所有可能影響營運及獲利的各種策略、營運、財務及災害性等潛在風險。我們透過定期的風險評估，以風險矩陣圖來瞭解風險事件發生的頻率及對公司營運的影響程度，定義風險的優先順序與等級，並依風險等級採取相應的風險管理策略。



風險因應對策

風險範疇	風險類型	風險項目	風險情境	因應對策
策略風險	產業趨勢及地緣政治	產業景氣變化	- 業績降低 - 客戶庫存太高 - 客戶佔比太大	[開源節流] - 擴展市場、保守招募、成本評估 - 慎選客戶專案之生命週期，利潤及未來性 - 避免太依賴少數客戶業績
		地緣政治	地區衝突、戰爭、貿易戰	[多元生產] - 重視多元生產、完整 BCP 規畫 - 關注禁令變化
	競爭力	- 先進製程與先進封裝解決方案 - IP Solution 完整度 - 戰略資源的確保	- 對於先進運算、AI、車用 等應用，缺乏先進製程及先進封裝將很難接案 - 針對客戶每個專案需求，能快速找尋完整的 IP 解決方案，是接案的基本條件 - 關鍵資源，如 HBM 小晶片及先進封裝產能亦是 AI 相關應用的必要條件	[多元 foundry/OSAT 供應鏈] - 提供完整先進製程及先進封裝解決方案 [彈性完整 IP 方案] - 建立自有 IP 及第三方 IP 共存之解決方案 [戰略結盟] - 確保關鍵零組件或 IP
營運風險	供應鏈管理	供應鏈中斷	因戰爭、疫情、地緣政治或產能不足等，造成供應商無法提供原物或服務，導致智原無法提供客戶產品或服務	[營運持續管理] - 對於原物料供應中斷問題，智原已建立供應鏈永續評核制度，將碳、水風險管理及物料供應緊急應變計畫納入評核項目，避免或降低使用高風險的供應鏈 - 具備全球化供應鏈及替代 / 第二供應鏈機制，可依照客戶需求事先建立第二供應鏈，做為緊急應變之需
		產能不足	關鍵製程及關鍵材料產能不足	[材料供應管理] - 每月審查供應鏈產能利用率，發現產能緊張時，立即啟動因應對策。例如： - 提早進行生產排程，降低缺貨或交期延遲的風險 - 啟動第二供應鏈評估等 - 協商供應鏈供貨協議
營運風險	客戶管理	呆滯庫存	因產業景氣反轉，客戶需求掌握度低或是因生產內控不佳導致呆滯庫存，例如： - 外部原因 - 客戶更改或取消訂單，生產計劃未即時變更造成呆料 - 供應商的物料品質不佳，已過退貨時間導致呆料 - 客戶因產品品質或其他問題退貨，導致呆滯庫存 - 內部原因 - 銷售預測、計劃 - 對應市場銷售預測不準確，導致準備過多物料產生呆料 - 銷售計劃不斷變動，連帶生產計劃變更，產生呆料 - 未確認好顧客需求，或未將相關訊息完整傳達至製造部門，導致產品退貨維修，產生呆料	[庫存管理] - 合理化生產備料週期，以利因應景氣反轉時即時降低庫存 - 要求客戶預先支付關鍵材料費用，以降低呆滯庫存的欠款風險 - 每月審查生產計畫及庫存狀況，即時調整生產計畫，避免呆滯料
		出口管制	美國商務部 BIS 禁令，新增實體名單及製程限制，導致商品出口受限，影響大陸市場	[合規性] - 經由每月審核實體名單，確保客戶的合規性 - 實施 SHTC 及 EAR 出口管制措施，確保產品的合規性 - 持續執行簽署 NDA 前的 CSL 查詢，同時密切追蹤及關注美國商務部相關管制法規的異動

營運風險	資安風險	資訊安全	- 因導入外部工具未整合現有表單，恐有未經授之組態變更，導致外部可能透過未經授權之組態變更駭入內部環境 - 因供應商網路環境遭駭客入侵，導致智原保留在供應商之資訊遭竊，或透過供應商與智原之網路連線入侵智原之網路環境 - 未落實廠商在軟體維護合約或合約的責任釐清及保密，如有法律上糾紛可能因證據資料喪失導致爭訟失敗	[資安管理] - GuardiCore 針對防火牆申請單作相對應調整，以符合管理者管理 rule - CyberArk 結合設備或帳號異動檢查機制，以降低特權帳號未完整被納管之風險 - 針對全廠供應商訂定供應商管理規範 - 與全廠供應商簽定合約時，應附帶資安條款
		網路詐騙	犯罪分子可能冒充供應商讓員工支付虛假發票或將資金轉移至一個虛假帳戶	[付款監控] 優化公司的支付流程，建立有效的付款監控程序，確保財務流程得到適當的授權和審核。例如可以要求至少兩個授權人員對付款進行審核
	人力資源發展	人才吸引與留任	人才質量不足，將影響研發動能及技術服務，對公司營運績效及競爭力造成衝擊	[人才管理] - 全球人才策略佈局，積極延攬國際菁英及尋求外部資源 (Outsourcing) - 提升公司營運績效，確保高競爭力的員工整體獎酬 - 落實績效管理機制，掌握關鍵人才並優化留才措施 - 營造歡樂與專業共融的友善職場，聚焦員工身心平衡及專業成長
財務風險	金融市場變化	匯率波動	因為匯率波動造成公司外幣匯兌損失	[避險策略] 採用避險策略降低持有外幣正部位
		稅務政策	- 因為不良的稅務規劃造成稅務風險、稅務違規 - 若現行稅務法規有進行修訂或實施新稅法的情形時，可能會對公司的獲利產生不利影響，如 CFC	[稅務治理] - 協同各國會計師規劃或逐步調整全球各營運個體相對於集團的稅務規劃，並隨時監控檢討 - 密切注意任何可能影響公司財務的國內外政策與法令，同時訂定風險管理程序，蒐集資訊、分析潛在的稅務影響，並研擬因應對策
災害風險	水電供應	電力供應短缺	電力不穩或短缺風險，可能直接或間接導致營運中斷	[供電管理] - 初期 UPS 供電，後續由緊急發電機自動啟動銜接供電 - 第一時間通知 IT 相關人員，進行伺服器關機程序 - 滾動式追蹤與回報事故原因及停電預估時間 - 台電恢復供電後，巡檢設備及開機
		水資源短缺	水資源不足或短缺，可能衝擊營運活動	[水資源控管] - 接獲主管機關限水通知時，關閉非必要用水 (如景觀澆灌) - 現有 B3F&RF 蓄水池用水達 3 天；遇 3 天以上的停水，啟動水車載水

風險管理運作情形

每年至少一次向審計委員會及董事會報告風險鑑別結果及風險管理運作情形。最近一次已於2024年10月29日向審計委員會及董事會報告。

針對各風險項目，進行風險衝擊評估及情境分析。針對中高風險衝擊項目，擬定危機處理對策並落實執行。

為提升同仁風險意識，打造廣而深的風險管理文化，讓風險管理內化為同仁的日常行為，本公司於每位新人到職時及相關人員每年度定期進行教育訓練，2024年職業安全衛生受訓人數為120人次、消防訓練暨緊急逃生避難演練、急救技能課程及交通演習，共受訓972人次。



資訊安全

資訊安全宗旨

智原為 ASIC 設計服務暨 IP 研發銷售領導廠商，保障資訊安全是對客戶、員工、供應商、股東及政府機關的承諾。智原致力於：

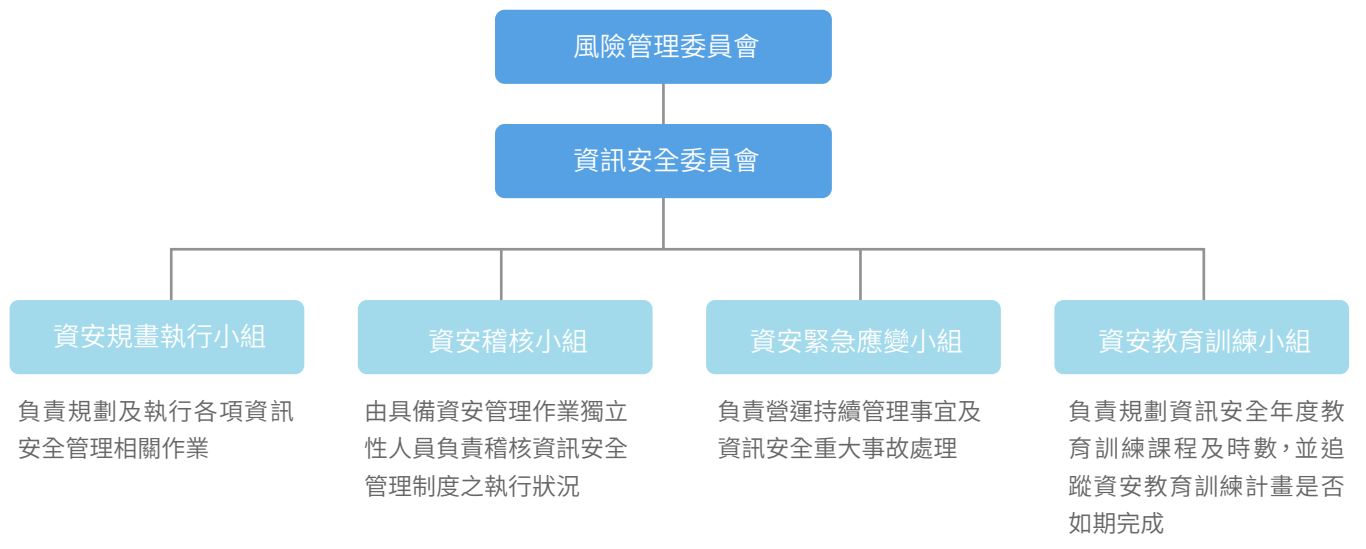
- 保護客戶及合作夥伴的利益，恪守法遵、商業道德及信任
- 維護公司研發及營運成果，確保市場競爭力，永續經營

資訊安全政策

總經理明訂《資訊安全政策》，承諾落實資訊安全管控、保護合作夥伴雙方的營運機密，降低資訊安全風險、鞏固智慧財產權，貫徹公司永續經營。

資訊安全委員會

- 公司成立風險管理委員會，跨部門整合公司營運架構，由各作業單位鑑別潛在風險情境及營運衝擊，辨識並執行風險控制方案，以持續精進風險管理措施及有效性。
- 資訊安全委員會隸屬於風險管理委員會，制定資訊安全政策，並全面推動資安管理，建立能預先掌握資安風險，落實資安維運，快速應變的團隊。



建構資訊安全藍圖

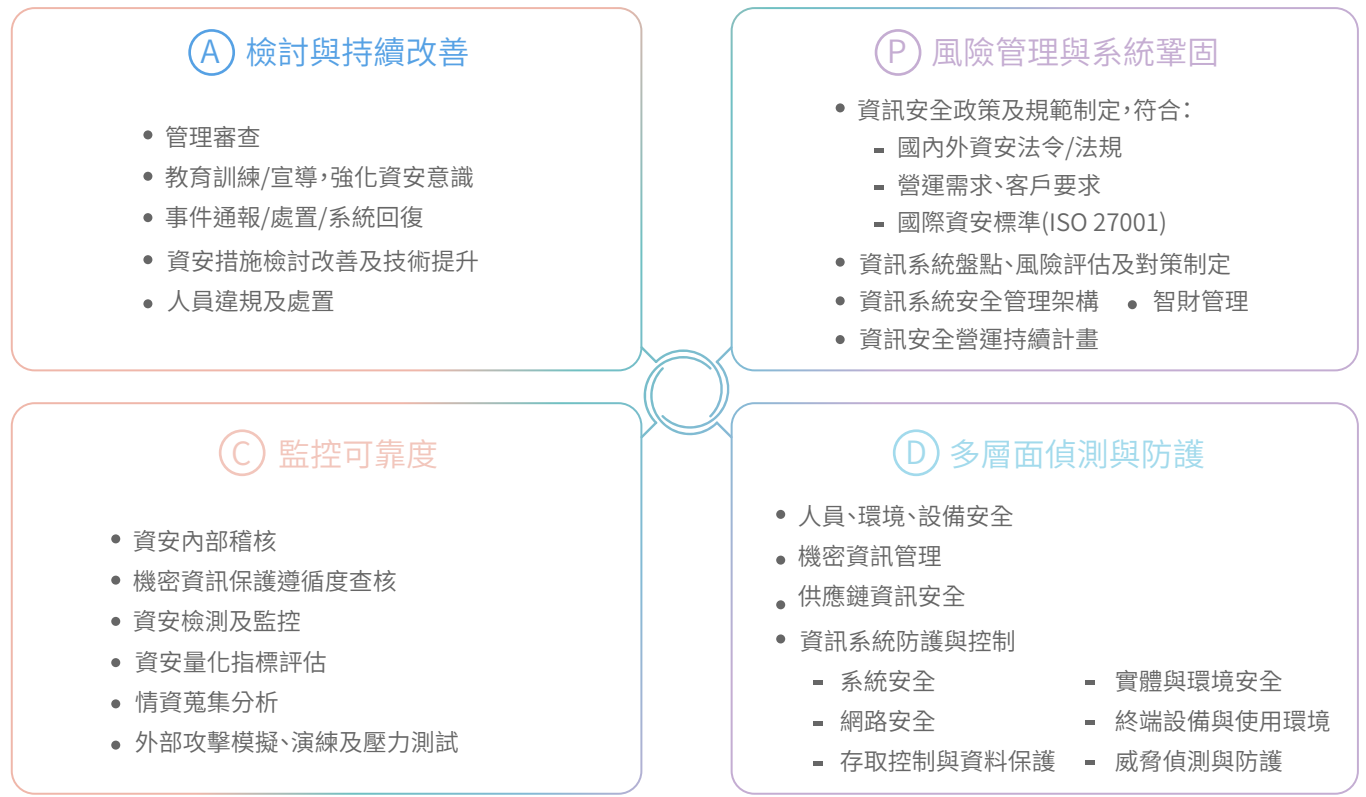
導入並取得 ISO/IEC 27001:2022 國際標準認證

智原於 2023 年導入資訊安全管理系統（ISMS）於同年 11 月取得 ISO/IEC 27001:2022 國際標準認證，並持續維持證書有效性。

- 導入版本為最新發佈 2022 版，智原符合新版控制項目
- 建立一套完整資訊安全管理標準
- 確保企業資訊安全作業流程之機密性、完整性及可用性
- 提升資訊安全防護緊急應變及永續發展能力
- 符合公開發行公司建立內部控制制度處理準則之要求
- 增加股東、投資人及客戶對智原資訊環境的信心
- 提升供應鏈運作之安全性
- 建立員工資安意識，以降低人為破口之風險

資訊安全風險管理與執行架構 (PDCA)

智原採用 PDCA (Plan-Do-Check-Action) 方法，持續強化組織資安風險管理機制。



資安風險衝擊與因應對策

定期執行風險評鑑及處理計畫

- 智原成立風險管理委員會，整合並執行風險控制方案並精進風險管理措施及有效性
- 智原根據所訂定之資訊安全目標，依照不同風險類型擬定相關風險情境，定期執行風險評鑑作業，並根據評鑑結果將超出可接受風險值之所有情境納入風險處理計畫中進行後續處理
-

定義資安事件等級及通報流程

因應導入 ISO 27001，為確保於資安事故發生時，能迅速根據事件等級執行通報流程，並採取適當必要之處理或應變措施，以降低事故可能帶來之損害及避免類似事故再次發生，特別針對事件等級進行定義，並訂定相對應之通報流程及處理措施。

資安控制面向	風險說明	對應措施
資安技術	基於防禦縱深概念，盤點由外到內之資安防護措施，確保公司重要資訊的保護及營運持續運作	強化資訊安全技術面向
人員資安意識	人為因素風險為重要資安風險之一，確保人員皆應具備足夠資安意識，以降低此類風險	提升人員資安意識
資安稽核	建置完整程序後，定期檢視執行有效性，以確保其落實度	定期執行資訊安全內外部稽核
供應鏈管理	供應鏈風險於近年來亦成為重要資安風險之一，確保供應鏈資安執行情形，以降低由供應鏈所產生的資安風險	精進供應鏈防護水準

強化資訊安全技術面向

智原落實執行網路安全、存取控制與資料保護、實體與環境安全、終端設備與使用環境管理、威脅偵測、防護及系統安全與供應商安全等措施，以達成資訊安全的管理及預防外部駭客侵入與內部機密洩漏。

類別	類別說明	執行項目說明
網路安全	管理內外部網路區隔，限縮內外網流量及行為，強化對外服務管控限制（其中包含郵件過濾、IPS 等防護措施）	• 升級防火牆，並定期執行防火牆規則清查 • 限制網頁瀏覽及檔案上傳 • 針對進出郵件進行管控 • 導入微分段方案，針對重要系統之橫向跨越進行限制 • 導入雲端解決方案強化網域環境
存取控制與資料保護	針對各類別權限採最小權限原則進行限縮，以最小風險達到最大效益，並針對機密資料進行管控	• 定期執行帳號及授予權限清查，並強制套用密碼原則 • 建置完善遠端連線授權機制，並採用多因子驗證方式，強化安全性 • 導入 TIPS 進行機密文件管理
實體與環境安全	實體安全門禁管控，強化重點區域管制，並針對資產進行盤點，以確保管控範圍之完整性	• 辦公區域設有門禁，重點管制區域以最小權限原則授權，並定期清查 • 機房達到 ISO 27001 要求之相關監控（包含溫濕度管控及 CCTV 等措施） • 執行各類別資產盤點，並針對重要設備建置額外管制
終端設備與使用環境	辦公區域電腦通常為社交工程的入侵點，針對終端設備執行安全管控及監控，可有效降低遭入侵之風險	• 於端點佈建防毒軟體，導入 EDR 強化終端設備防護，並由專人 7*24 監控 • 針對卸除式設備及移動儲存媒體進行管控，以降低資料外洩風險 • 建置 VDI 系統進行中心化管理，以達到資料保護並提高資料安全性
威脅偵測與防護	漏洞與弱點之挖掘、修補及例外管理，漏洞有分各類型：原始碼、作業系統、應用程式、韌體版本等，應建立各類漏洞管理措施，以免遭有心人利用	• 挖掘：內外部情資蒐集、定期執行弱點掃描、資安健診等項目 • 修補：針對情資檢視內部環境是否有類似漏洞並執行後續修補，弱掃及健診執行後針對高（含）以上風險修補 • 例外管理：針對弱點若有必要執行例外管理，應彙整資訊定期追蹤
系統安全	系統資源、可用性及事件等監控，並於必要時發出告警執行後續處理；建置完善備援機制，並確認備援有效性	• 針對伺服器系統資源進行監控，異常時發出告警，進行處理 • 建置系統復原 SOP，並定期針對重要系統執行 BCP 演練
供應商安全	建立供應商管理規範，搭配 NDA 對供應商資訊安全進行管理，定期執行稽核並追蹤後續改善措施，以提升供應商資訊安全性	• 建立供應商資訊安全管理規範 • 盤點供應商並於資料交換前要求簽署 NDA • 定期執行供應商資安稽核並執行後續追蹤

提升人員資安意識

資訊安全教育訓練	- 新進員工訓練：新進員工報到即簽署從業人員職業道德服務協議並接受資安相關教育訓練，以瞭解公司資訊安全政策與要求，全球新人受訓率為 100% - 資安宣導：每年度定期進行資訊安全政策及案例宣導課程，2024 年全球合計資安宣導總人次為 3,471 人次。並針對全體員工會執行資訊安全教育訓練，2024 年全球合計完訓人次為 1,219 人次
資訊安全社交工程演練	為提升智原員工對社交工程郵件之防護意識，2024 年度針對全球智原員工執行 2 次社交工程演練，共計 2,039 人次，並針對未通過演練之人員進行額外宣導及教育訓練，以加強同仁意識及認知。

資訊安全內部與外部稽核

內部稽核	- 智原每年定期執行資安內部稽核，由管理政策與稽核小組進行，針對公司在管理面、網路環境、權限管控、教育認知、備份 / 備援、實體環境等六大構面進行制度流程與執行紀錄的稽核，確保資訊保護之機密性、完整性及有效性，持續落實精進資安防護水準 - 內部稽核後由稽核小組成員針對稽核後矯正措施進行處理與追蹤，並於管理審查會議中檢討 ISMS 運行有效性
外部稽核	智原每年定期執行 ISO 27001 外部稽核，由 SGS 台灣檢驗科技協助執行，針對 ISO/IEC 27001 條文執行稽核，確保組織透過 PDCA 落實國際標準。

精進供應鏈防護水準

定期評估供應商資安管理措施

- 為確保供應鏈資訊安全，智原推動供應鏈的資安風險管理，於供應商管理與評鑑中，將資訊安全相關項目之要求及檢核納入管理範疇

- 以管理面，備份 / 備援，網路環境，實體環境，權限管控，教育認知等六大構面，協助精進供應鏈防護水準



- 針對全新供應商，依據「新外包廠評鑑作業細則」，將資訊安全項目進行要求及評比
- 建置「供應商資訊安全管理規範」，要求供應商應遵循相關規範內容，針對合格供應商，每年排定稽核計畫，針對供應商的資訊安全進行稽核及確認

加強供應商進入重點區域之管控措施

- 為確保供應商悉知並遵循智原之資訊安全相關規範，供應商於進入重點區域前應簽署保密協議；於進入時閱讀並簽署資訊安全相關之宣導文件，並由權責人員全程陪同
- 如供應商之可攜式設備因作業需求須接入智原網路環境，須事先申請及簽核，經網路與資安檢核後方允許接入，並於作業完成後回收權限

資訊安全措施推動執行成果

2024 年，智原通過資安內、外部稽核無重大缺失，亦無違反資訊安全規範、客戶資訊洩漏及罰款等重大資安事件發生，且未發生因違反客戶資料保護或遺失而遭受投訴，資安相關司法訴訟案件也為零。

資安情資/事件應變

0件 侵犯客戶隱私或遺失客戶資料的投訴

100% Mail Out Keyword覆核率

99.1% Spam mail阻擋率

12次 彙報外部資安事件及因應做法

教育訓練與宣導

100% 新進員工完成資安教育訓練

1,219人次 完成線上資安教育訓練課程

4次 資安宣導；3,471人次完成閱讀

2次 社交工程演練；共計2,039人次

人員任用/環境安全

100% 新進同仁簽署保密合約、智財歸屬切結書

100% 離職同仁啟動資安管控

12次環境巡檢及改善

0次非核准訪客闖入辦公室事件

0次主要廠務設備故障發生事件

稽核

45次 資訊安全紀錄稽核

100% 內部資安定期稽核完成率

100% 外部資安定期稽核完成率

20家 供應商資訊安全稽核通過