

股票代碼：3402



漢科系統科技股份有限公司
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED

一一四年度
年報

中華民國一一五年四月二十日刊印

主管機關指定之資訊申報網站之網址：<https://mops.twse.com.tw/>

本公司揭露年報相關資料之網址：<https://www.wholetech.com.tw/>

一、本公司發言人、代理發言人

發言人姓名：蕭燕啣

代理發言人：謝清泉

職稱：總管理處副總

職稱：總經理

電話：(03) 522-8823 分機 1615

電話：(03)522-8823 分機 1100

E-mail：novia.hsiao@wholotech.com.tw

E-mail：sting@wholotech.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址與電話

總公司地址：新竹市東華路 14 號 8 樓之 1

電話：(03)522-8823

工廠地址：台南市安定區安定里 42 之 12 號

電話：(06)597-5255

三、辦理股票過戶機構

名稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市大安區(106)敦化南路二段 97 號 B2

網址：<https://www.capital.com.tw/agency/>

電話：(02) 2702-3999

四、最近年度簽證會計師

會計師姓名：蔡美貞會計師、張雅芸會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：<https://www.deloitte.com.tw>

電話：(02)2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該資訊之方式：無。

六、公司網址：<https://www.wholotech.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
一、營業報告	2
二、一一五年度營業計畫概要	5
貳、公司治理報告	8
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	8
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	15
三、公司治理運作情形	20
四、簽證會計師公費資訊	67
五、更換會計師資訊	67
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	67
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	68
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	69
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	70
參、募資情形	71
一、資本及股份	71
二、公司債辦理情形	76
三、特別股辦理情形	76
四、海外存託憑證辦理情形	76
五、員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形	76
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	76
七、資金運用計劃執行情形	76
肆、營運概況	77
一、業務內容	77
二、市場及產銷概況	94
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	100
四、環保支出資訊	100
五、勞資關係	100
六、資通安全管理	105
七、重要契約	106
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	107
一、財務狀況	107
二、財務績效	107
三、現金流量	108
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	108
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	109
六、風險事項之分析評估	110

七、其他重要事項.....	119
陸、特別記載事項	120
一、關係企業相關資料	120
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	121
三、其他必要補充說明事項	121
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響	121

壹、漢科系統科技股份有限公司 致股東報告書

親愛的股東女士、先生：

感謝各位股東對漢科的支持與關心。2025年隨AI、高效能運算（HPC）帶動建廠需求升溫，台灣先進製程維持全球領先，客戶對於氣體、化學、排氣、機電與無塵室等高度專業分工需求強勁，推動公司近年營收、獲利穩健成長，毛利率更在今年創下歷史高點。114年度合併營收較113年略減4%，但因工程管理得宜，毛利增加，114年基本EPS 7.50元，較113年基本EPS6.78元成長。

114年度漢科集團整體營運情形分析報告如下：

單位：仟元

營業收入：

年度	漢科總公司	%	上海漢科	%	上海漢群	%	新加坡漢科	%	美國 LLC	%	美國 INC	%	日本 WTC	%	德國 GmbH	%	總公司與子、孫公司間之交易	%	合併營收	%
114年	3,781,186		348,319		249,694		990,550		0		31,712		231,579		0		(387,234)		5,245,806	
113年	3,884,229		378,699		273,917		997,211		0		20,140		87,890		0		(154,994)		5,487,092	
損益增(減)	(103,043)	(3%)	(30,380)	(8%)	(24,223)	(9%)	(6,661)	(1%)	0	0%	11,572	57%	143,689	163%	0	0%	(232,240)	150%	(241,286)	(4%)

營業利益：

年度	漢科總公司	%	上海漢科	%	上海漢群	%	新加坡漢科	%	美國 LLC	%	美國 INC	%	日本 WTC	%	德國 GmbH	%	總公司與子、孫公司間之交易	%	合併利益	%
114年	545,949		56,794		41,427		74,841		(1,714)		3,981		(5,021)		(7,944)		1,672		709,985	
113年	411,464		49,413		44,013		83,615		(1,515)		(34)		(14,834)		0		685		572,807	
損益增(減)	134,485	33%	7,381	15%	(2,586)	(6%)	(8,774)	(10%)	(199)	13%	4,015	(11,809%)	9,813	(66%)	(7,944)	0%	987	144%	137,178	24%

稅前純益：

年度	漢科總公司	%	上海漢科	%	上海漢群	%	新加坡漢科	%	美國 LLC	%	美國 INC	%	日本 WTC	%	德國 GmbH	%	總公司與子、孫公司間之交易	%	合併利益	%
114年	695,362		64,465		44,477		72,357		686		4,087		(5,639)		(8,025)		(123,487)		744,283	
113年	630,942		61,727		44,588		91,328		370		146		(14,904)		0		(143,893)		670,304	
損益增(減)	64,420	10%	2,738	4%	(111)	(0%)	(18,971)	(21%)	316	85%	3,941	2699%	9,265	(62%)	(8,025)	0%	20,406	(14%)	73,979	11%

稅後淨利：

年度	漢科總公司	%	上海漢科	%	上海漢群	%	新加坡漢科	%	美國 LLC	%	美國 INC	%	日本 WTC	%	德國 GmbH	%	總公司與子、孫公司間之交易	%	合併利益	%
114年	547,754		43,360		28,991		60,056		658		4,085		(5,639)		(8,025)		(123,486)		547,754	
113年	495,124		48,459		34,027		75,796		370		146		(14,904)		0		(143,894)		495,124	
損益增(減)	52,630	11%	(5,099)	(11%)	(5,036)	(15%)	(15,740)	(21%)	288	78%	3,939	2698%	9,265	(62%)	(8,025)	0%	20,408	(14%)	52,630	11%

114年度基本盈餘每股為7.50元，113年度基本盈餘每股為6.78元。

主要原因：總公司於114年度獲利增加，加上美國子公司稅後淨利上升及日本子公司虧損縮小，另雖然上海漢科、漢群及新加坡漢科獲利較前一年稍減，合併稅後淨利仍較前一年增加。

展望2026年，全球半導體業者於美國、新加坡與東南亞的擴產趨勢，正帶動廠務工程與配管供應鏈需求，漢科具全方位技術能力，將持續積極配合客戶的投資計劃服務客戶，秉持專業且全方位系統整合的經營策略，不斷提升漢科優勢，堅持『誠信、守法』『安全、品質』『創新、服務』的經營理念，以誠信為創新基礎，永續經營。

再一次感謝各位股東繼續的支持及指導，並敬祝各位股東 身體健康！萬事如意！

董事長：溫永宏
 董事暨總經理：謝清泉
 會計主管：蕭燕啣



一、營業報告

(一)114 年合併營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	一一四年度	一一三年度	增(減) 金額	變動比例(%)
營業收入	5,245,806	5,487,092	(241,286)	(4.40%)
營業成本	3,985,750	4,325,519	(339,769)	(7.85%)
營業毛利	1,260,056	1,161,573	98,483	8.48%
營業費用	550,071	588,766	(38,695)	(6.57%)
營業利益	709,985	572,807	137,178	23.95%
稅前淨利	744,283	670,304	73,979	11.04%

(二)預算執行情形：114 年度未公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	增(減)比例	
財務 收支	營業收入	5,245,806	5,487,092	(4.40%)	
	營業毛利	1,260,056	1,161,573	8.48%	
	稅後淨利	547,754	495,124	10.63%	
獲利能 力分析	資產報酬率(%)	8.61	8.12	6.03%	
	股東權益報酬率(%)	25.32	25.18	0.56%	
	佔實收資本 比率(%)	營業利益	97.19	78.42	23.95%
		稅前純益	101.89	91.76	11.04%
	純益率(%)	10.44	9.02	15.72%	
每股盈餘(元)(註)	7.44	6.72	10.70%		

註：按追溯調整後之股數計算

(四)研究發展狀況

研發成果

本公司係屬氣體管路工程服務業，技術來源主要係不斷經由與國內外科技工程合作承攬管路工程業務之機會，觀摩其工程設計、工程理念與材料篩選，從中探討國內外公司之工程設計及施工技術與本公司之差異，並引進新材料以自行自我創新工程技術及施工統籌專業管理能力，並分析其優劣，將精華之處轉化成適合國內作業環境之工程技術及材料，俾並應用於本公司之工程設計與施工作業上。

本公司自成立第四事業部投入研究設備後成績顯著，期間研發之設備陸續通過國內外認證，近幾年本公司亦持續投入研發經費，研發領域跨足太陽能及 LED 製成供應設備領域。多年來本公司強調自主研發、監造，致力投入半導體界特殊氣體供應領域，近年亦與國際知名原料商合作，研究開發新型之機台，提供客戶產業升級之選擇，強調客製化服務，現已成為半導體業界不可多得之衛星廠商。

此外，為因應政府及各廠商對於【設備本土化】及【環保節能】之政策及方向。於 100 年成立第五事業部，致力開發製程廢氣處理設備(Local Scrubber)，自主研發、設計、製造與銷售，提供市場上最新及最具競爭力的產品，並提供最好的服務，替顧客量身打造最佳的方案為宗旨，目前主要生產之 Local Scrubber 採用高品質元件，以提供更耐用的使用壽命。產品設計中更加入了省電與省水模式，達到節能減碳的效果。產品也通過 SEMI S2、CE 認證、防爆電器設備(TS 認證)，確保品質符合國際規範。

第六事業系統軟體研發部成立以來，致力於系統軟硬體創新設計與技術整合之完整自主開發，軟體開發分為 IoT 行動智慧廠務系統及客製化應用軟體開發：

- (1)物聯網 IoT x AI 行動智慧工廠系統方案
- (2)系統整合軟硬體
- (3)電子商務
- (4)專案設計管理
- (5)Android 與 iOS APP、Web 應用軟體。

在專業軟體技術團隊全方位系統整合下，提供高效率高品質及與時俱進最新科技系統，完整解決方案應用服務，藉以提升與合作夥伴們的創新時代競爭力。

第七事業部自 2017 年成立以來，提供半導體、面板、光電、太陽能、LED、PCB 等化學品生產工廠等化學系統的整體規劃、設計、施工乃至試車運轉與維修保養等服務項目，以及其他客製化設備、工程流體計算以及中央供應化學系統建廠、統包工程，均由第七事業部為客戶專屬研究、開發等，客製化的專業服務。

研發設備：化學品供應系統、化學品稀釋系統、化學品混酸系統、槽車供應系統、廢液收集系統、化學監控系統、濕製程設備、VMB 閥箱、移動式 Pump Cart。產品也通過了 SEMI S2 & TS 防爆認證，確保品質符合國際規範與要求。

114 年度以前研發成果：

- (1)於 92 年 05 月 07 日取得國際半導體安全驗證規範證書，通過此規範除了證明產品之安全性及品質皆已達到國際級水準外，亦展現了研發團隊之優異開發能力。
- (2)97 年 7 月 15 日獲經濟部智慧財產局專利核准審定書：(97)智專一(五)02060 字第 09720368350 號，發明名稱：鋼瓶拆卸安全裝置。
- (3)101 年度本公司與德國知名原料商合作開發太陽能製程設備，並成功運用於實際生產，且產品良好。
- (4)成功開發設備不斷氣系統，並獲得知名企業認可，成功安裝於 TSMC 12" Fab。
- (5)本公司團隊自行研發切管機，為半導體界創新工法，並實際投入生產使用，亦於專利申請中。
- (6)本著精益求精精神，並且領先半導體技術成長，本公司自行研發、生產之氣瓶櫃亦重新投入設備 SEMI 認證，並於 103 年 8 月 12 日重新取得 SEMI S2/S8 認證。
- (7)103 年投入設備強供模組研發，並導入國內知名大廠使用，使客戶在使用本公司之氣瓶櫃上更有保障。
- (8)開發適用於 LED, 太陽能及半導體各製程使用之廢氣處理機。完成：
 - ①水洗式廢氣處理機 Wet Type Local Scrubber。
 - ②高溫氧化廢氣處理機 Thermal - Wet Type Local Scrubber。
 - ③水洗-高溫-水洗式廢氣處理機 Wet-Thermal - Wet Type Local Scrubber，並通過 SEMI S2 高科技設備安全基準之符合性評估。
 - ④電漿-水洗式廢氣處理機 Plasma-Wet Type Local Scrubber 開發，通過 SEMI S2 高科技設備安全基準之符合性評估，並獲客戶採用。
 - ⑤燃燒式高效 PFC 廢氣處理機開發。通過 SEMI S2 評估認證，及獲客戶採用。
 - ⑥開發氣瓶櫃配套用吸附式廢氣處理機 (Dry type Vent Scrubber)，通過 SEMI S2 評估認證並獲客戶採用。
 - ⑦針對特殊氣種要求，完成兩型客製化廢氣處理機開發，並獲客戶採用。

- ⑧與台北科技大學合作開發 IPA 廢氣乾式處理技術完成，並取得專利。
- ⑨自行開發利用高週波熱源之廢氣濾淨設備，並取得專利。
- (9)廢氣處理機相關發明專利：
- ①105 年 10 月 21 日獲經濟部智慧財產局專利核准審定書：
發明第 I 554326 號發明名稱：半導體廢氣處理設備。
 - ②107 年 12 月 21 日獲經濟部智慧財產局專利核准審定書：
發明第 I 644729 號發明名稱：粉塵濾淨裝置。
 - ③108 年 5 月 21 日獲經濟部智慧財產局專利核准審定書：
發明第 I660116 號發明名稱：尾氣處理設備。
 - ④108 年 1 月 11 日獲經濟部智慧財產局專利核准審定書：
發明第 I647003 號發明名稱：尾氣的氣液分離裝置。
 - ⑤108 年 1 月 11 日獲經濟部智慧財產局專利核准審定書：
發明第 I647005 號發明名稱：用於濕式蝕刻清洗台的排氣的高吸附洗滌裝置。
 - ⑥109 年 7 月 11 日獲經濟部智慧財產局專利核准審定書：
發明第 I 698272 號發明名稱：廢氣處理系統。
 - ⑦111 年 6 月 23 日獲經濟部智慧財產局專利核准審定書：
發明第 I 765637 號發明名稱：可提升濾淨效能的廢氣處理設備。
 - ⑧111 年 10 月 1 日獲經濟部智慧財產局專利核准審定書：
發明第 I 779737 號發明名稱：可提升濾淨效能的廢氣處理設備。
 - ⑨112 年 01 月 01 日獲經濟部智慧財產局專利核准審定書：
發明第 I 789176 號發明名稱：可降低氮氧副產物濃度的尾氣處理設備。
 - ⑩112 年 01 月 01 日獲經濟部智慧財產局專利核准審定書：
發明第 I 789274 號發明名稱：利用渦流管提升廢氣濾淨效能之處理設備。
 - ⑪ 112 年 07 月 21 日獲經濟部智慧財產局專利核准審定書：
發明第 I 809590 號發明名稱：可程式控制節能系統。
 - ⑫ 112 年 12 月 21 日獲經濟部智慧財產局專利核准審定書：
發明第 I 827194 號發明名稱：利用高週波熱源之廢氣濾淨設備。
- (10)104 年榮獲經濟部工業局技術服務機構服務能量「自動化系統整合規劃技術服務」合格登錄證書。
- (11)104 年研發「智慧行動 IR 熱像儀系統」並通過工業技術研究院國家度量衡標準局認證，測量精準度認證器差高品質 1 度 C 內。
- (12)105 年開發「IoT 行動智慧廠務系統平台」，推出『新世代行動智慧廠務系統』劃時代十大創新方案，領導業界提供最佳化之『智慧工廠 Smart Fab 系統整合服務』。且成功導入國內知名半導體大廠使用，藉以幫助客戶提升工廠效率迎向工業 4.0。
- (13)105 年所獨創研發之 IR「熱源檢測裝置及其系統」榮獲經濟部智慧財產局頒布『中華民國發明專利證書』及中華人民共和國知識產權局頒布『實用新型專利證書』。
- (14)106 年成功從製造到智造，研發物聯網 IOTxAI 行動智慧廠務系統方案，透過先進的 IT 與自動化技術，讓製造系統具有智能行動化的功能，提升管理效能、即時資訊降低成本。
- (15)持續創新及精進研發工業 4.0 智慧工廠所需先進的技術:IR 智慧巡檢系統、Wireless 室內定位追蹤、Wireless 無線震動系統、ePM 智慧保修管理、Barcode 智慧換瓶電子鎖、NFC 溫溼度紀錄感測器、NFC 智慧行動巡檢、QR-code 設備/生產履歷、Smart Meter 智慧節能電、RFID 智慧倉儲物料管理、SEMS 智慧工程管理系統、Hookup 資料管理、售後服務管理、LED 智慧照明能源管理、Big Data 大數據分析、人員外出登記系統、IR 智慧防疫系統、智慧盤點系統、智慧承攬商管理系統、HSE 智慧工安管理系統、Web 響應式形象網站、企業系統後台管理入口網站、出車管理系統、儀器機具資產管理系統、線上 E 化學院、專案保險管理系統等。
- (16)自主 PLC/HMI 工程軟體開發，針對 VMB/VMP, Local Scrubber, 化學液體機台配合共

同 PLC 研發，降低成本並自我掌握技術新能量，滿足內部需求及承接外部案件，貼切配合原創硬體設計，完全整合系統的自動化控制。

- (17)本公司在化學系統領域不斷持續研發客製以滿足高端半導體設施的需求，成功完成氫氟酸稀釋系統、全廠化學監控系統、用於 CMP 的化學研磨液混合及供應系統作業，研發防爆型溶劑類化學供酸櫃並已取得 TS 防爆認證。
- (18)開發 Slurry 化學研磨液供應混酸設備，高精密混和，符合台灣各大半導體廠認可。
- (19)防爆有機溶劑，獲得(ISTI)2018 第 07-00053 號 TS 認證，並且獲得台灣各大半導體廠認可。
- (20)再生環保研磨液濾心再生，每年數千萬高回收效益符合台灣各大半導體廠認可。
- (21)進行各式廢氣處理機能耗改善。
- (22)因應國際法規不斷更新，漢科自主研發之氣瓶櫃亦不斷更新最新工安法規，於 109 年重新導入最新之防爆設備規定認證，並於 110 年 1 月取得最新防爆規格認證(Ex pzc II T6 Gc)，以提供半導體客戶最嚴謹之產品。
- (23)研發可處理 N_2O 及 Low NO_x 之新機型，通過 SEMI S2 評估認證並獲客戶採用。
- (24)德商客戶高純度化學系統充填設備暨 QC 以及大型化學 Tote 系統清洗裝置整體開發建置認可。
- (25)德商客戶高純度化學系統純化設備暨取樣裝置 QC 整體開發建置認可。
- (26)大型半導體廠供酸設備及供酸系統、廢酸回收系統、整廠設計建造，工程施工大型專案開發建置。
- (27)2022 年生產之 OPA600 Supply Unit / Transfer Unit 及 OPA600 Charge &Supply Unit 成功取得 2 張 Semi S2 認證。
- (28)化學品供應防爆控制箱取得 TS 防爆認證字號(ISTI)2021 第 07-00021 號 X。

115 年度計畫研發項目：

- (1)持續與客戶及國內學術單位合作，針對業界面臨問題開發各式客製化廢氣處理設備。
- (2)持續針對 PM2.5 粉塵濾淨需求，精進小型化機構微粒去除效率提升驗證。
- (3)持續進行各式廢氣處理機能耗改善與 De- NO_x 性能提升。
- (4)針對 De- NO_x 議題進行開發和研究與 SEMI S2 認證。
- (5)增強不斷擴充研發發展與實績導入科技產業，在工業 4.0 智慧工廠多方面提供新應用及技術，項目如 (a)智慧消防管理系統 (b)SOP 文件查詢系統 (c)工程管理系統 (d)巡檢系統公版開發 (e)廠務表頭辨識系統 (f)既有方案整合 AI 應用等。
- (6)持續為客戶開發客製濕製程設備 EX. CCTBA 特製設備、EKC2100 Supply System、R2380 化學系統擴充及自行研發 Pump Cart 作為 DEMO 展示備品。
- (7)因應半導體市場景氣發展，化學系統供應設計研製標準機型，已進入量化製造，提供客戶準確且快速的交期。
- (8)為因應客戶對設備安全的重視，以及國際標準之更新，擬於 115 年進行氣體設備與化學設備重新認證，以因應趨勢。
 - ①特殊氣體供應設備 SEMI S2 認證，以符合最新安全要求法規。
 - ②特殊化學供應設備 SEMI S2 認證，以符合最新安全要求法規。
 - ③氣瓶櫃、VMB 等設備防爆認證，委由工研院驗證，以符合國家最新防爆認證法規。

二、一一五年度營業計畫概要

(一)經營方針

本公司秉持誠信守法、安全品質、創新服務的經營理念，誠信守法是公司永續經營的基石，安全及品質是品牌屹立不搖的保證，創新服務的精神是漢科人不斷前進的熱情，以百分百的行動力，嚴格執行客戶所交付的每一項任務，同時結合專業的工程管理能力和指揮系統，發揮高效率的服務品質，正是我們對所有客戶最好的承諾。

從客戶導向中學習挑戰與創新，從市場導向中擴展更完善的工程服務；而我們的服務團隊透過互相合作、分層負責與充分授權，滿足客戶需求並提供低成本、高效能之最佳解決方案。善盡社會責任，落實公司治理，深化企業文化，永續發展。

(二)預期銷售數量及其依據

2025年1~8月全球半導體銷售額為4,699.3億美元、年增率為20.35%，顯示整體市場持續擴張，呈現穩步上升的態勢，主要是受益於AI技術發展快速，使得運算、記憶體、資料傳輸與連結等晶片需求顯著成長，帶動全球半導體銷售動能大幅增加，加上智慧型手機、PC及消費性電子等非AI終端市場需求逐步改善，致使供應鏈客戶下單力道有所提升。

2025年下半年我國半導體製造業銷售額年增率估計呈現上揚，主要是有鑑於AI晶片需求維持強勁，將帶動先進製程、先進封裝及高階測試需求提升，加上終端市場需求逐步改善，進一步推動半導體製造業者訂單規模成長，且記憶體市場供需情勢持續好轉，亦促使相關廠商營運轉強。

我國上市櫃主要半導體製造業者2025年1~9月合併營收年增率大多呈現成長態勢，主要係因AI技術需求強勁，帶動先進製程產能利用率居高不下，加上終端市場需求逐步復甦、下游客戶提前拉貨，使得我國廠商訂單規模增加，且記憶體市場供需結構改善，亦促使相關廠商稼動率呈現回溫，促使我國半導體製造業者營運表現好轉。

儘管受地緣政治風險與美中對抗升溫影響，導致總體經濟不確定性持續浮現，且各地供應鏈逐步擴大採用本土產能，恐將排擠我國成熟製程及中低階封測業者訂單；不過受惠於AI技術持續發展，支撐我國先進製程、先進封裝及高階測試產能利用率維持高檔，且非AI終端市場需求復甦，刺激分離式元件、類比IC等產品銷售力道好轉，加上DRAM市場供給維持緊縮，帶動相關業者營運表現好轉；故預計2026上半年我國半導體製造業景氣將呈現成長態勢，惟在2025年同期基期已高的情況下，整體成長動能恐將有所收斂。

受惠於AI伺服器需求穩健成長，帶動高速傳輸、記憶體、電源管理等相關晶片需求連帶增加，且雲端服務廠商投入自研晶片開發，可望擴大國內ASIC設計服務規模，加上AI功能使終端產品規格升級，推升內含半導體價值，故預計2026年我國積體電路設計業景氣將呈現成長態勢；惟受先進製程及先進封裝成本高昂、產能有限影響，恐將對我國本產業廠商獲利空間造成壓抑，加上記憶體市場短缺，亦對終端市場需求形成不確定性，因此在2025年基期較高下，預計我國本產業景氣成長力道將有所放緩，產值增幅恐減緩至6.8%。

另面對全球關稅戰的經營環境下，預期2026年全球終端需求將呈現疲弱態勢，進一步造成本產業主要下游面板市場產值成長力道明顯走緩，其中應用比重較高的LCD面板更將陷入衰退困境，又關稅等營運成本及費用上揚，預估2026年我國TFT-LCD面板零組件製造業景氣將不佳，其中背光模組、偏光片將陷入衰退困境，不過玻璃基板在應用市場廣泛，各面板均需用到，且更有擴大應用在車用曲面玻璃、半導體晶片載板等利基市場，又技術進入障礙高與廠商競爭和緩下，因此預測2026年台灣LCD玻璃基板業景氣仍將維持成長態勢，景氣表現相對較佳。

(三)重要之產銷政策

本公司係無塵室工程中特殊氣體管路工程與空調、機電、消防工程、廢棄處理設備、濕製程設備及化學供應系統之專業廠商，同時具備科技業與工程業之雙重特性，因此其專業技術、工程經驗及品質信譽均為此類市場所重視。

今年度本公司將持續爭取上游原料供應廠商之配合並開發更多更有競爭力之上游供應商，以確保原料品質及來源無虞，並維持與客戶間長期合作關係，持續提高本身技術層次，以獲得更多客戶認同及創造業績持續成長。此外，為因應業務之推展，積極建構完整之國際行銷通路與運籌管理；加強工程師專業訓練，提高產品技術支援及售後服務水準，持續深耕海外及中國市場，並鞏固國內市場。

(四)未來公司發展策略

在地緣政治風險、美中對抗持續升溫下，使得美、中各地供應鏈逐步擴大採用本土半導體產能，恐將排擠我國成熟製程及中低階封測市場的訂單；以及川普宣布將對進口半導體課徵100%關稅，僅赴美投資業者可望免除，對國內尚未有赴美投資計畫的廠商形成不確定性，且受限於美國建廠及營運成本高昂，亦將壓縮赴美投資業者之營運獲利空間；加上美中兩強政策仍有變數，須持續觀察兩國政府決策。不過受益於AI技術持續發展，推升AI訓練、推理需求成長，使得雲端服務廠商增加資本支出規模，且各國政府逐步投入主權AI建設，進一步提升全球AI資料中心數量，致使AI晶片需求穩定成長，亦促使我國先進製程、先進封裝及高階測試產能利用率維持高檔，且智慧型手機、PC、消費性電子產品銷售表現持續好轉，工業及車用市場需求可望有所改善，整體終端市場需求穩步復甦，以及在邊緣AI、自動駕駛等新興技術發展下，帶動我國半導體產業訂單能見度上揚；故預計2026年我國半導體業景氣將維持成長態勢。

漢科公司將保持靈活的應變能力，致力於工程基本體質上，不斷提升工程品質之外更重視安全衛生的重要性。在面對全球氣候變遷與產業轉型挑戰漢科持續投入節能及高效率新技術的研發，提供客戶最優質之工程及設備方案，再整合專業技能和累積的知識經驗，與協力廠商共同合作，建構「高效率、低耗能、低汙染」的優質產品，帶給客戶更多符合綠色永續概念與負責任的服務，一起朝往永續的願景目標邁進。

漢科提供的服務項目與專業工法隨著時代的進步而不斷精進，隨著客戶的成長需求及為更貼近客戶，提供更即時服務，漢科集團服務據點也不斷擴大，遍佈於台灣地區、大中華區及亞洲與美國地區，2024年更增加德國子公司，擴大相關業務之推廣與施作承攬。

(五)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

因整體經營環境競爭激烈，通膨及升息影響致成本上升，另政治因素、全球減碳政策、國與國之間的貿易戰等已為普遍現象，漢科集團在經營管理、採購管理、工程管理、永續發展上將更加努力，將以成本、費用及集團材料的調度控制來提昇產業競爭力，在法規方面，亦朝著保護環境、保護消費者、保護投資者方向配合及修正，漢科集團將以提供專業的服務來面對更具挑戰的經營環境。未來將秉持「誠信、守法、安全、品質、創新、服務」精神，提供「環保性」、「差異化」的解決方案服務，開拓漢科集團的優勢及市場。

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

1. 董事資料

115年04月20日；單位：股

職稱	國籍或註地	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	配偶或親屬內其他管、監、董、察人			備註(註三)
							股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	溫永宏	男/60-70	114.06.19	114.06.19~117.06.18	90.01.02	3,346,304	4.58	3,217,304	4.40	-	-	-	-	大華工專電子機械科； 聯華電子(股)公司廠務經理	註一	-	-	-	-
董事	中華民國	謝清泉	男/50-60	114.06.19	114.06.19~117.06.18	90.01.02	943,010	1.29	943,010	1.29	36,829	0.05	-	-	清華大學高階主管經營管理碩士； 本公司副總經理	本公司總經理、 WTC 日本株式會社董事	經理	謝清泉	兄弟	-
董事	中華民國	曾光榮	男/70-80	114.06.19	114.06.19~117.06.18	94.05.30	321,248	0.44	321,248	0.44	-	-	-	-	英國薩爾塞斯大學企業管理研究所博士； 玄裝大學企業管理學系(所)專任教授、客座教授兼副校長； 漢科系統科技(股)公司監察人	佛光大學管理學院講座教授； 旗美高級商工職業學校監察人； 漢科系統科技(股)公司董事	-	-	-	-
董事	中華民國	漢唐集成(股)公司	-	114.06.19	114.06.19~117.06.18	90.01.02	9,729,080	13.32	9,638,080	13.19	-	-	-	-	不適用	無	-	-	-	-
董事代表人	中華民國	漢唐集成(股)公司代表人：許俊源	男/60-70	114.06.19	114.06.19~117.06.18	90.01.02	-	-	-	-	-	-	-	-	台北工專電機系	註二	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	楊台寧	男/70-80	114.06.19	114.06.19~117.06.18	111.06.16	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學商學研究所碩士； 中國文化大學國際企	立誠光電(股)獨立董事	-	-	-	-

職稱	國籍或冊地	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	具配或或以 二親等 內關係 之 管、董 或、監 察 人 關係			備註 (註三)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
															業管理學系教授； 中信金融管理學院科技金融研究所教授					
獨立董事	中華民國	蔡靜美	女 / 60-70	114.06.19	114.06.19~ 117.06.18	113.06.27	-	-	-	-	-	-	-	-	清華大學 EMBA 碩士； 誼和聯合會計師事務所會計師； 聯華電子(股)公司稽核部營運稽核經理； 矽統科技(股)公司內部稽核主管； 聯致科技(股)公司董事； (欣興電子(股)法人代表)； 聯興光電(深圳)有限公司董事	華利信聯合會計師事務所執業會計師/新竹分所所長； 國碩科技工業(股)公司獨立董事； 亞太優勢微系統(股)公司監察人； 興訊科技(股)公司監察人	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	高金門	男 / 70-80	114.06.19	114.06.19~ 117.06.18	111.06.16	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學商學研究所碩士； 晨星半導體副總經理 漢唐集成(股)公司獨立董事	富宇翔電通股份有限公司董事	-	-	-	-

註一：漢科系統科技股份有限公司、漢科系統科技(新加坡)有限公司、漢科系統科技(德國)有限公司、Wholetech System Hitech Limited、Wholetech System Hitech Inc、Wholetech Group International Trading Ltd 等公司之董事長。

註二：漢唐集成(股)公司業務長、江西漢唐系統集成有限公司、蘇元貿易(上海)公司、蘇州漢太系統集成有限公司等公司之董事長、漢科系統科技(股)公司、傑智環境科技股份有限公司等公司之法人代表董事。

註三：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：

無此情事。

2. 董事屬法人股東者，其主要股東：

(1) 法人股東之主要股東

115年03月31日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)	
漢唐集成股份有限公司	李惠文	5.73%
	群益台灣精選高息ETF基金專戶	5.54%
	兩儀投資股份有限公司	3.76%
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金專戶	2.97%
	王國瑜	2.02%
	王國為	2.02%
	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	1.71%
	臺灣中小企業銀行股份有限公司受託保管大華銀台灣優選股利高填息30ETF證券投資信託	1.27%
	德商德意志銀行台北分行受託保管聖詹姆士新興市場股票單位信託受託人為奈威施特受託人	1.22%
	復國工程有限公司	1.12%

資料來源：漢唐集成(股)公司

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

(2) 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

115年03月31日

法人名稱(註1)	法人之主要股東(註2)	
兩儀投資股份有限公司	王國瑜	25.20%
復國工程有限公司	許翠芬	-

資料來源：經濟部商業司商工資料公示查詢系統

註1：如上表(1)主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

(3)董事資料

一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名 條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他 公司獨立 董事數
董事 溫永宏	1、具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任漢科系統科技(股)公司創辦人暨董事長。 2、本公司董事長未有公司法第 30 條各款情事之一。	-	無
董事 謝清泉	1、具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任漢科系統科技(股)公司總經理。 2、本公司總經理未有公司法第 30 條各款情事之一。	-	無
董事 曾光榮	1、具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於英國薩爾塞斯金大學企業管理研究所博士，曾任職於玄奘大學企業管理學系(所)專任教授、客座教授兼副校長，目前擔任佛光大學管理學院講座教授。 2、未有公司法第 30 條各款情事之一。	-	無
董事 漢唐集成股份 有限公司代表 人：許俊源	1、具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任漢唐集成(股)公司業務長。 2、未有公司法第 30 條各款情事之一。	-	無
獨立董事 楊台寧	1、具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於國立台灣大學商學研究所博士班，目前任職立誠光電(股)公司獨立董事，曾任中國文大學國際企業管理學系教授。 2、未有公司法第 30 條各款情事之一。		1
獨立董事 蔡靜美	1、具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於清華大學 EMBA 碩士，目前任職於華利信聯合會計師事務所 執業會計師/新竹分所所長、國碩科技工業(股)公司獨立董事、亞太優勢微系統(股)公司監察人、興訊科技(股)公司監察人，曾任誼和聯合會計師事務所會計師、聯華電子(股)公司稽核部營運稽核經理、矽統科技(股)公司內部稽核主管、聯致科技(股)公司董事(欣興電子(股)法人代表)、 聯興光電(深圳)有限公司 董事。 2、未有公司法第 30 條各款情事之一。	1、符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註二)相關規定。 2、本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份。 3、最近兩年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他 公司發行 公司獨立 董事家數
獨立董事 高金門		1、具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任晨星半導體副總經理、漢唐集成(股)公司獨立董事。 2、未有公司法第 30 條各款情事之一。		無

二、董事會多元化及獨立性

(一)董事會多元化：

公司「董事選任程序」及「公司治理實務守則」皆明訂董事會成員組成多元化並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針並揭露於公司網站及公開資訊觀測站，本公司董事具備不同專業背景，產業經理普遍具備執行職務所必需之知識、技能與素養。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「公司治理守則」第 20 條明載董事會整體應具備之能力如下：1. 營業判斷能力 2. 會計及財務分析能力 3. 經營管理能力 4. 危機處理能力 5. 產業知識 6. 國際市場觀 7. 領導能力 8. 決策能力。

本公司董事會成員多元化情形如下：

多元化核心 項目	基本組成									產業經驗			專業能力				
	國籍	性別	兼任 本公司 員工	年齡			獨立董事任期 年資			無 塵室 / 機 電 統 包 工 程	氣 體 / 特 殊 管 路 工 程	綠 能	國 際	會 計	化 學	電 機	電 信
				60 歲 以 下	61 至 70	70 歲 以 上	3 年 以 下	3 至 9 年	9 年 以 上								
董事姓名																	
溫永宏	中華民國	男	✓		✓					✓	✓		✓				✓
謝清泉	中華民國	男	✓	✓						✓	✓		✓		✓		
曾光榮	中華民國	男				✓			✓								
漢唐集成 (股)公司-代 表人:許俊源	中華民國	男			✓					✓	✓						✓
楊台寧	中華民國	男			✓	✓							✓	✓			
蔡靜美	中華民國	女			✓	✓							✓	✓			
高金門	中華民國	男			✓	✓				✓	✓		✓	✓			

本公司具員工身份之董事佔比為 28%，獨立董事佔比為 42%，獨立董事之任期年資 3 年以下之佔比為 67%，各產業領域及專業能力董事也各有所長，對於公司整體之運作及未來發展足以掌握，以上綜合量化本公司董事會成員組成落實多元化政策。現任七席董事，不同性別董事席次雖尚未達董事會席次三分之一（含）以上，但已符合至少一席不同性別董事，佔比 14.3%（蔡靜美女士）。董事會之組成主要考量候選人的專業背景、經驗及對公司未來發展的參與度及貢獻度等，並未特別設限性別比例，但未來仍將促進董事會成員之性別平等，對於不同性別董事達三分之一將設定為長期目標。

（二）董事會獨立性：

公司已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及其直系親屬相對於公司的獨立性。董事會致力持續評估董事的獨立性，當中會考慮所有相關因素，其中包括：相關董事能否持續為管理層及其他董事提出具建設性的問題、表達的觀點是否獨立於管理層或其他董事，以及在董事會內外的言行舉止是否適當。本公司獨立董事的行為，在適當的情況下均能符合期望，展現以上特質。本公司認為所有獨立董事均為獨立於本公司的人士。董事會成員相關個人簡歷及成員間之關係已於公司網站及年報內揭露。

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

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司（參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5-8 款規定）之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

115年04月20日；單位：股

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(註1)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	謝清泉	男	89.01.01	943,010	1.29	36,829	0.05	-	-	清華大學高階主管經營管理碩士 本公司副總經理	有(註3)	經理	謝清寬	兄弟	-
副總經理	中華民國	黃文杰	男	88.03.08	4,000	0.01	-	-	-	-	聯工專環境工程科 本公司工程部经理	有(註3)	-	-	-	-
副總經理	中華民國	林志煌	男	92.09.08	9,000	0.01	-	-	-	-	中山大學-海洋環境系碩士 本公司工程區經理、處長	無	-	-	-	-
副總經理	中華民國	邱昭勛	男	90.07.10	6,000	0.01	-	-	-	-	南亞工專-機械科 本公司工程部经理、海外事業部協理	無	-	-	-	-
副總經理	中華民國	張惠忠	男	91.09.01	20,337	0.03	-	-	-	-	海軍軍官學校 本公司工程部经理	無	-	-	-	-
副總經理	中華民國	郭子新	男	90.03.20	103,421	0.14	-	-	-	-	大華技術學院自動化工程系 本公司工程部经理、協理	無	-	-	-	-
副總經理	中華民國	曾偉庭	男	100.04.11	80,000	0.11	-	-	-	-	虎尾科技大學光電與材料科技碩士 台禹科機股份有限公司廠長	無	-	-	-	-
副總經理	中華民國	蕭燕囑	女	100.08.29	-	-	-	-	-	-	逢甲大學經營管理碩士 資誠及敬業等聯合會計師事務所 百容電子(股)公司財務部副理 太聚能源(股)公司財務部經理 本公司財務部協理	無	-	-	-	-
協理 (註2)	中華民國	邱瑜	男	97.01.14	7,796	0.01	-	-	-	-	東海大學經營管理碩士 本公司工程區經理、處長	無	-	-	-	-

註1：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

本公司無董事長與總經理或最高經理人為同一人及互為配偶或一親等親屬之情事。

註2：邱瑜處長於114年6月擢升為協理。

註3：謝清泉總經理兼任WTC日本株式會社董事、黃文杰副總經理兼任漢科系統科技(上海)有限公司、漢群貿易(上海)有限公司之董事長。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								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10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)				
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(註10)		薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)								
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司		財務報告內所有公司(註7)			本公司	財務報告內所有公司(註7)		
																現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
董事	董事長	溫永宏																				無		
	董事	謝清泉																						
	董事	漢唐集成(股)公司		0	0	0	0	9,658	9,658	138	138	9,796	9,796	30,833	49,164	108	108	9,271	0	9,271	0		50,008	68,339
		漢唐集成(股)公司代表人：許俊源										1.79%	1.79%										9.13%	12.48%
董事	曾光榮																							
獨立董事	獨立董事	曹典章(3)																				無		
	獨立董事	楊台寧		0	0	0	0	5,795	5,795	216	216	6,011	6,011	0	0	0	0	0	0	6,011	6,011			
	獨立董事	蔡靜美																						
	獨立董事	高金門(3)																						

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事酬金係參酌董事績效評估之結果及對本公司營運參與之程度及貢獻，由薪資報酬委員會審議後，由董事會決議。

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

3.曹典章獨立董事於114年06月19日任期屆滿改選卸任；高金門董事於114年06月19日股東會新任為漢科系統科技(股)公司獨立董事。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)
低於1,000,000元	曹典章		曹典章	
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	謝清泉、漢唐集成股份有限公司、曾光榮、蔡靜美、楊台寧、高金門		謝清泉、漢唐集成股份有限公司、曾光榮、蔡靜美、楊台寧、高金門	

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(註8)	財務報告內所有公司(註9)	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	溫永宏	溫永宏	-	-
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	-	-	-	-
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-	-	-
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-	-	-
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	-	-	溫永宏、謝清泉	謝清泉
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	-	-	-	溫永宏
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	-	-	-	-
100,000,000元以上	-	-	-	-
總計	8人	8人	8人	8人

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係指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3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註4：係指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)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指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。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。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6：係指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)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註7：應揭露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。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、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。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等(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8)		領取來自子公 司以外轉投資 事業或母公司 酬金 (註9)
		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	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	謝清泉	15,476	19,112	791	791	34,114	38,745	15,167	0	15,167	0	65,548 11.97%	73,815 13.48%	無
副總經理	黃文杰													
副總經理	張惠忠													
副總經理	邱昭勳													
副總經理	林志煌													
副總經理	郭子新													
副總經理	曾偉庭													
副總經理	蕭燕啣													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註6)	財務報告內所有公司(註7)E
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)	張惠忠、蕭燕啣	張惠忠、蕭燕啣
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	黃文杰、邱昭勳、曾偉庭、郭子新	黃文杰、邱昭勳、曾偉庭、郭子新
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	林志煌	林志煌
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	謝清泉	謝清泉
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	8人	8人

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列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。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。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：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註5：應揭露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：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註7：應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：a. 本欄應明確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或母公司相關酬金金額（若無者，則請填「無」）。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 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或母公司之董事、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。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額 (註 1)	現金金額 (註 1)	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
經 理 人	總經理	謝清泉	-	16,118	16,118	2.94%
	副總經理	黃文杰				
	副總經理	張惠忠				
	副總經理	邱昭勳				
	副總經理	曾偉庭				
	副總經理	林志煌				
	副總經理	郭子新				
	副總經理	蕭燕喁				
	協理(註 2)	邱瑜				

註 1：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 2：邱瑜處長於 114 年 6 月擢升為協理。

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或合併財務報告稅後純益比例之分析，並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元；%

年度	114 年度		113 年度	
	本公司	合併報表內所 有公司	本公司	合併報表內所 有公司
稅後純益	547,754	547,754	495,124	495,124
董事酬金	15,452	15,452	14,351	14,351
董事酬金所佔比例	2.82%	2.82%	2.90%	2.90%
總經理及副總經理酬金	65,548	73,815	55,893	63,119
總經理及副總經理酬金所 佔比例	11.97%	13.48%	11.29%	12.75%

2. 給付董事、監察人、總經理及副總經理酬金之政策、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)董事及監察人

A. 董事薪酬包括報酬、退職退休金、酬勞及業務執行費用。若董事兼任員工依 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。

a. 報酬係指董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等；

b. 酬勞係經董事會通過分派之董事酬勞金額；

c. 業務執行費用係指車馬費、特支費、各種津貼等實物提供。

B. 監察人薪酬包括報酬、酬勞及業務執行費用。

a. 酬勞係經董事會通過分派之監察人酬勞金額；

b. 業務執行費用係指車馬費、特支費、各種津貼等實物提供。

營運有盈餘時，依公司章程第 20 條之規定提撥不高於 2% 為董監酬勞，其酬勞參酌董事績效評估之結果及對本公司營運參與之程度及貢獻，由薪資報酬委員會審議後，經董事會決議，報告股東會，故應無重大未來風險。

(2) 總經理及副總經理

A. 經理人薪酬包括薪資、退職退休金、獎金與特支費及員工酬勞。

a. 獎金與特支費係指各種獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼等實物提供及其他報酬金額；

b. 薪資及獎金係依照本公司職等給付核定之原則，並考量其承擔之責任、貢獻、資歷、經營績效、未來風險及參酌同業之水準擬訂，由薪資報酬委員會審議後，由董事會決議。

B. 員工薪酬包括薪資、退職退休金、年終獎金或員工酬勞等。

a. 薪資係指本薪、津貼、加給、加班費等；

b. 年終獎金係依照公司當年度結算情形、員工酬勞係依照股東常會對盈餘分派決議及員工酬勞分配辦法議定之。

員工酬勞於年度營運有盈餘時，依公司章程第 20 條規定本公司年度如有獲利，應提撥 8% 為員工酬勞，前項員工酬勞數額中應提撥不低於 20% 分派予基層員工，依績效考核核發。依考核辦法及考績為薪資調整之依據，員工酬勞則依盈餘狀況依公司章程規定提撥，故應無重大未來風險。

三、公司治理運作情形：

(一) 董事會運作情形：開會次數、每位董事出席率、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，以及其他應記載事項等資訊。

最近年度董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註 2)	備註
董事長	溫永宏	4	1	67%	連任(114.06.19 改選)
董事	謝清泉	6	0	100%	連任(114.06.19 改選)
董事	漢唐集成(股)公司 許俊源	6	0	100%	連任(114.06.19 改選)
董事	曾光榮	6	0	100%	連任(114.06.19 改選)
獨立董事	曹典章	3	0	100%	舊任(114.06.19 改選)
獨立董事	楊台寧	6	0	100%	連任(114.06.19 改選)
獨立董事	蔡靜美	6	0	100%	連任(114.06.19 改選)
獨立董事	高金門	3	0	100%	新任(114.06.19 改選)

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項:詳(註 3)。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：6 次會議皆無獨立董事反對或保留意見之情事，詳(註 3)。

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

日期	董事姓名	議案內容	應迴避利益原因	參與表決情形	決議情形
114.01.21	溫永宏、 謝清泉	113 年度經理人年終績效獎金案	與董事自身有利 害關係	不參與表決	其餘出席董事無異議 照案通過
114.05.08	溫永宏、 謝清泉	1. 本公司 113 年董監事酬勞分派案。 2. 本公司 113 年經理人薪資報酬調整案。 3. 本公司 113 年度經理人員工酬勞分派案。	與董事自身有利 害關係	不參與表決	其餘出席董事無異議 照案通過

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	整體董事會	董事成員自評	一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。
每年執行一次	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	個別董事成員	董事成員自評	一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。
每年執行一次	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	功能性委員會	委員自評	一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

(一)加強董事會職能

本公司 94 年股東會修訂章程明訂得為董事購置責任保險，監察人得比照辦理。本公司自 95 年 8 月起即每年持續投保董監責任險，以降低董事因依法執行職務導致被股東或其他關係人控訴之風險。此外，並積極安排本公司董事於任期中參加「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之進修課程，114 年度本公司所有董事已完成「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」所規定的進修時數。已於 111 年 6 月全面改選董事並設立審計委員會替代監察人制度。

(二)提昇資訊透明度等

本公司及子公司之財務報表，均委託勤業眾信聯合會計師事務所定期查核簽證，對於法令所要求之各項資訊公開，均能正確及時完成，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，建立發言人制度，以確保各項重大資訊能及時允當揭露；本公司指定專人

負責建置網站揭露財務業務狀況，並可連結至公開資訊觀測站，供股東及利害關係人參考公司財務業務相關資訊。

(三)內部重大資訊處理作業程序

1. 本公司於內部控制制度各管理辦法中制定「內部重大資訊處理作業程序」及成立內部重大資訊專責單位並經董事會通過。

2. 本公司於114年03月11日及114年12月31日對董事、經理人及受僱人辦理內部重大資訊處理作業程序及相關法令教育宣導，避免其違反暨發生內線交易。

(四)本公司相信健全及有效率之董事會是優良公司治理的基礎，為加強董事會職能之目標，本公司成立了薪酬委員會及審計委員會，以協助董事會執行其職責。

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

註3：6次會議中皆無獨立董事反對或保留意見之情事。

日期	期別	議案內容	所有獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
114.01.21	114/1	<p>一、討論本公司薪資報酬委員會 114 年第一次會議審議通過案件，提請董事會核議。</p> <p>二、擬對 WHOLETECH GmbH (中譯「漢科系統科技 德國有限公司」)辦理現金增資，謹提請 決議。</p> <p>三、本公司轉投資 WTC 日本株式會社向銀行申請額度，擬由本公司出具支持函，提請討論。</p>	同意	照案通過
114.03.11	114/2	<p>一、討論本公司薪資報酬委員會 114 年第一次會議審議通過案件，提請 核議。</p> <p>二、本公司 113 年度營業報告書及決算表冊，提請 審議案。</p> <p>三、本公司 114 年度目標預算，提請 討論案。</p> <p>四、113 年度盈餘分配案，提請 討論案。</p> <p>五、本公司擬以資本公積配發現金股利案，提請 討論案。</p> <p>六、本公司因應業務上之需要，擬修訂新增往來銀行融資額度(含外銷貸款額度)及遠匯交易額度，謹提請 審核。</p> <p>七、本公司簽證會計師之獨立性、適任性評估及公費案，提請 討論案。</p> <p>八、本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」，提請討論案。</p> <p>九、修訂本公司內部控制制度及內部稽核制度，提請 討論。</p> <p>十、擬修訂本公司公司章程，提請 討論。</p> <p>十一、董事全面改選案，提請 討論。</p> <p>十二、董事及獨立董事提名暨審核案，提請 討論。</p> <p>十三、解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制討論案。</p> <p>十四、擬訂 114 年股東常會召開時間、地點、事由及停止過戶期間及受理股東提案期間，謹提請 討論公決。</p>	同意	照案通過
114.05.08	114/3	<p>一、討論本公司薪資報酬委員會 114 年第二次會議審議通過案件，提請 核議。</p> <p>二、本公司 114 年第一季合併財務報告案，提請審查。</p> <p>三、本公司因應業務上之需要，擬修訂銀行往來融資額度(含外銷貸款額度)謹提請審核。</p>	同意	照案通過
114.06.19	114/4	<p>一、第六屆薪酬委員會委員改聘案，謹提請討論。</p> <p>二、本公司第二屆審計委員會委員改聘案，謹提請討論。</p> <p>三、擬對 WHOLETECH HOLDINGS, LLC (漢科系統科技控股(美國)有限公司)辦理現金增資，謹提請 決議。</p>	同意	照案通過
114.08.07	114/5	<p>一、本公司 114 年第二季合併財務報告案，提請審查。</p> <p>二、本公司擬就孫公司漢科系統科技(上海)有限公司、漢群貿易(上海)有限公司向銀行申請融資額度等授信案件提供背書保證，並就授信案之債務負連帶清償之責，本案業經審計委員會審查通過，謹提請 審核。</p> <p>三、本公司因應業務上之需要，擬修訂新增往來銀行融資額度(含保證額度)，謹提請追認審核。</p> <p>四、本公司轉投資 WTC 日本株式會社向銀行申請額度，擬由本公司出具支持函，提請追認。</p> <p>五、本公司「永續報告書」編製完成，提請討論。</p>	同意	照案通過
114.11.11	114/6	<p>一、本公司 114 年第三季合併財務報告案，提請審查。</p> <p>二、本公司董事及重要職員責任保險於 114 年 9 月 2 日到期，擬辦理續保事宜，提請 討論。</p> <p>三、115 年度內部稽核計劃，提請 討論。</p> <p>四、本公司因應業務上之需要，擬修訂往來銀行融資額度(含保證額度)，謹提請 審核。</p> <p>五、修訂本公司「公司治理實務守則」部份條文與新增「提升企業價值計畫」案，提請 討論。</p> <p>六、本公司擬就孫公司漢科系統科技(上海)有限公司、漢群貿易(上海)有限公司及子公司 WHOLETECH SYSTEM HITECH USA, INC. (中譯「漢科系統科技(美國)股份有限公司」)向銀行申請融資額度等授信案件提供背書保證，並就授信案之債務負連帶清償之責，本案業經審計委員會審查通過，謹提請 審核。</p>	同意	照案通過

(二)審計委員會運作情形：

本公司於111年06月16日成立審計委員會。審計委員會由全體獨立董事組成，114年度審計委員會開會4次，115年度截至年報刊印日止開會1次，審計委員會共計開會15次。

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際列席率 (%)(B/A) (註)	備註
召集人	曹典章	2	0	100%	舊任(114.06.19改選審計委員會)
召集人	蔡靜美	5	0	100%	連任(114.06.19改選審計委員會)
委員	楊台寧	5	0	100%	連任(114.06.19改選審計委員會)
委員	高金門	3	0	100%	新任(114.06.19改選審計委員會)

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第14條之5所列事項：請參閱次頁「114年度及115年度截至年報刊印日止之運作情形」。

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

(一)內部稽核主管定期向審計委員會報告年度稽核計畫、內部控制自行評估結果及已完成之稽查業務執行情形，根據查核缺失進行溝通，溝通意見作成紀錄提董事會報告。

(二)會計師每年至少參加一次審計委員會，報告年度查核結果。

(三)其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

114 年度及 115 年度截至年報刊印日止之運作情形：

日期	期別	議案內容	所有審計委員意見	公司對審計委員意見之處理
114.03.11	114/1	一、本公司 113 年度營業報告書及決算表冊，提請 討論案。 二、113 年度盈餘分配案，提請 討論案。 三、本公司擬以資本公積配發現金股利案，提請 討論案。 四、本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」，提請 討論案。 五、本公司簽證會計師之獨立性、適任性評估及公費案，提請 討論案。 六、修訂本公司內部控制制度及內部稽核制度，提請 討論。	同意	照案通過
114.05.08	114/2	一、本公司 114 年第一季合併財務報告案，提請 審查。	同意	照案通過
114.08.07	114/3	一、本公司 114 年第二季合併財務報告案，提請 審查。 二、擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案，提請 討論。 三、本公司擬就孫公司漢科系統科技(上海)有限公司、漢群貿易(上海)有限公司向銀行申請融資額度等授信案件提供背書保證，並就授信案之債務負連帶清償之責，謹提請 審核。	同意	照案通過
114.11.11	114/4	一、本公司 114 年第三季合併財務報告案，提請 審查。 二、本公司擬就孫公司漢科系統科技(上海)有限公司、漢群貿易(上海)有限公司及子公司 WHOLETECH SYSTEM HITECH USA, INC(中譯「漢科系統科技(美國)股份有限公司」)向銀行申請融資額度等授信案件提供背書保證，並就授信案之債務負連帶清償之責，謹提請 審核。 三、115 年度內部稽核計劃，提請 討論。 四、修訂本公司「公司治理實務守則」部份條文與新增「提升企業價值計畫」案，提請 討論。	同意	照案通過
115.03.10	115/1	一、本公司 114 年度營業報告書及決算表冊，提請 討論案。 二、114 年度盈餘分配案，提請 討論案。 三、本公司 114 年度「內部控制制度聲明書」，提請 討論案。 四、本公司簽證會計師之獨立性、適任性評估及公費案，提請 討論案。	同意	照案通過

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因。

評估項目	運作情形			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？	✓		本公司已參酌「上市上櫃公司治理實務守則」及考量公司實務運作情形，訂定本公司「公司治理實務守則」，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站，以茲查詢。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司為確保股東權益，透過發言人、代理發言人、股務、法務等專責人員處理股東建議或糾紛等事項，且本公司網站已設置利害關係人專區，股東可依各項問題洽詢各案專職窗口。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司目前主要股東大都為經營團隊或專業人士，本公司可隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，並經由互動以建立良好關係，確保經營權之穩定性。本公司並依證券交易法規每月申報董、監事及大股東持有股數。	
(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？	✓		(三) 已制定於內部控制制度中，如「對子公司之監控管理辦法」、「關係人、特定公司及集團企業交易辦法」，並據以執行之。	
(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？	✓		(四) 本公司已訂定「道德行為準則」規範未公開資訊應予保密。另外，本公司已訂有「內部重大訊息處理作業程序」，已於114年03月11日及114年12月31日對內部人及受僱人宣導防範內線交易規範。	
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？	✓		(一) 本公司董事會成員均多元化，並於遴選時依公司訂定「公司治理實務守則」充分考量執行職務所必需之知識、專業及產業經驗特性，且落實執行詳前述董事會多元化說明。 目前公司已於114年度股東會全面改選董事及獨立董事共七席董事及獨立董事席次，不同性別董事席次雖尚未達董事會席次三分之一（含）以上，但已符合至少一席不同性別董事（蔡靜美女士）；產業知識領域專業人士比率已超過50%以上。	無重大差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置	✓		(二) 本公司已依法設置「薪資報酬委員會」獨立運作，「審計委員會」亦於111年6月股東會後成立，其他功能性委員會之設置將配合公司治理	

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	
<p>其他各類功能性委員會？</p> <p>(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？</p>	✓		<p>及營運發展之需求設置。</p> <p>(三) 本公司已訂有「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次內部董事會績效評估。董事會內部評估期間應於每年年度結束時，進行當年度董事會績效評估。</p> <p>本公司董事會績效評估之衡量項目，函括下列五大面向：</p> <p>一、對公司營運之參與程度。</p> <p>二、提升董事會決策品質。</p> <p>三、董事會組成與結構。</p> <p>四、董事的選任及持續進修。</p> <p>五、內部控制。</p> <p>董事成員績效評估之衡量項目，應包括下列六大面向：</p> <p>一、公司目標與任務之掌握。</p> <p>二、董事職責認知。</p> <p>三、對公司營運之參與程度。</p> <p>四、內部關係經營與溝通。</p> <p>五、董事之專業及持續進修。</p> <p>六、內部控制。</p> <p>功能性委員會績效評估之衡量項目，應包括下列五大面向：</p> <p>一、對公司營運之參與程度。</p> <p>二、功能性委員會職責認知。</p> <p>三、提升功能性委員會決策品質。</p> <p>四、功能性委員會組成及成員選任。</p> <p>五、內部控制。</p> <p>評估方式採用問卷進行，包括董事會內部自評、董事成員自評及功能性委員自評，114年董事會績效評估結果已提報於115年03月10日董事會。</p>

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							
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>114年度評估結果如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>董事會績效 評估</th> <th>董事會成員 績效評估</th> <th>薪酬委員會 績效評估</th> <th>審計委員會 績效評估</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4.90~5.00</td> <td>4.90~5.00</td> <td>5.00</td> <td>5.00</td> </tr> </tbody> </table> <p>綜合評估結果優異，其中董事會與董事成員「對公司營運之參與程度」面向的得分為4.93，主係應提高董事會與股東會出席率；114年度評估結果董事成員對各項指標運作效率，均為正面評價。 董事會將依績效評估結果作為未來遴選或提名董事之參考依據，以落實公司治理並提升董事營運之參與及溝通管道。</p> <p>(四) 本公司要求勤業眾信聯合會計師事務所出具簽證會計師「獨立性聲明書」，並依據金管會發布「審計品質指標(AQI)揭露架構及範本」提供「事務所層級審計品質指標」及「個案層級審計品質指標」之評估報告。該事務所及簽證會計師在查核經驗與查核投入等指標均優於同業平均水準；在審計流程中運用數位科技，以提升審計效率及確保審計品質。本公司參考上述審計品質指標(AQI)評估報告，審查獨立性要件、獨立性運作及適任性等項目。 評核結果：會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，蔡美貞會計師與張雅芸會計師未有影響獨立性及適任性之情事，並於115.03.10董事會討論通過評核簽證會計師之獨立性與適任性，符合本公司獨立性評估標準(註1)，足堪擔任本公司簽證會計師。</p>	董事會績效 評估	董事會成員 績效評估	薪酬委員會 績效評估	審計委員會 績效評估	4.90~5.00	4.90~5.00	5.00	5.00
董事會績效 評估	董事會成員 績效評估	薪酬委員會 績效評估	審計委員會 績效評估								
4.90~5.00	4.90~5.00	5.00	5.00								

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	
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)？	✓		本公司訂有公司治理實務守則並揭露於公開資訊觀測站及公司網站，同時持續跟進公司治理最新修訂相關法規，目前指定財務部門負責公司治理相關事務，包括提供董事及獨立董事們執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等事務，並於112年05月設置公司治理主管。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司各部門職能分工明確、內控制度運作落實，與協力廠商、客戶、往來銀行及投資人等利害關係人關係和諧，已建立適當、暢通之溝通管道並於公司網站建立利害關係人專區，員工、股東及利害關係人皆可透過該管道與相關負責人溝通。利害關係人所關切之議題及回應方式等相關資訊詳(註2)。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司係委任專業股務代理機構「群益金鼎證券股份有限公司股務代理部」辦理股東會事務，且該機構非屬公司法第369條之2所稱「關係企業」者。	無重大差異。
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司架設之企業網站(https://www.wholetech.com.tw)依規定定期或不定期於公開資訊觀測站申報各項財務業務及公司治理資訊。	無重大差異。
(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)？	✓		(二)本公司網站可選擇中、英查詢。本公司除指定專人負責資訊之蒐集及揭露工作外，並選派全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料，擔任公司發言人及代理發言人，統一代表公司對外發言，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。本公司法人說明會相關資料放置於公司投資人專區項下。	
(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，	✓		(三)本公司目前皆依法令規定公告及申報財務報告，年度財務報告或季度財務報告提前公告並申報，未來將視計劃及需求配合。	

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	
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？				
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）？	✓		<p>(一)員工權益：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司為促進勞資和諧、凝聚員工向心力及照顧員工福利，除勞工及全民健康保險外並設有職工福利委員會，以推動各項職工福利措施包括員工健康檢查、員工旅遊、戶外活動及年終尾牙等，並協助溝通勞資雙方意見。 2. 本公司依據勞動基準法之規定訂定員工退休辦法，組成勞工退休準備金監督委員會，依法提撥職工退休準備金。 3. 本公司內部舉辦各種研習、訓練，以提昇員工專業技能與知識，並提供外部訓練機會與經費，如新人職前教育訓練、在職人員每年至少12~24小時訓練課程、儲備幹部訓練課程，藉由工作與訓練使個人職涯規劃與公司整體利益能同時成長。 4. 本公司設置有「員工意見反應」之電子信箱，使員工意見能被重視及有效溝通。 5. 其他詳如本年報「五、勞資關係」各項說明。 <p>(二)僱員關懷：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司提供員工一個良好的工作環境及合理的福利措施，除了安定員工在工作、生活上的保障，營造一個共同努力的目標外，並在兢兢業業的良善管理中創造公司的經營績效，再將公司的獲利與員工分享。 2. 其他詳如本年報「五、勞資關係」各項說明。 <p>(三)投資者關係：</p> <p>本公司於公司網站上設有「投資人專區」，投資人可透過該專區了解公司相關資訊，且設有發言人信箱，做為投資人與公司聯繫方式。</p> <p>(四)供應商關係：</p> <p>本公司基於共榮共生的理念，與供應商及各利害關係人維持良好互動</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
			<p>合作關係，提供良好有效的溝通管道及資訊傳遞，以建立長期合作及經濟營運模式為發展方向。本公司內部控制制度採購循環規定資材單位建立「廠商資料表」，依據評鑑程序定期評估，做為選擇合作對象的依據，每季舉辦承攬商協議組織大會，與供應商間均保持暢通之溝通管道並秉持誠信原則與其往來。另外，與承攬商皆簽訂有承攬商道德規範承諾書。</p> <p>(五)利害關係人之權利： 本公司對利害關係人之權利，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益。當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司則秉持誠信原則妥適處理。</p> <p>(六)董事及監察人進修之情形： 本公司董監事於任期中持續參加「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之進修課程(註3)。</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司重視風險管理，配合相關法令執行各項政策，同時設有內部稽核人員，以確保相關政策的執行，皆符合規定。風險管理部並於每週針對工安與風險管理問題舉辦週教育訓練，詳如本年報「五、勞資關係」進修及訓練說明。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形：本公司對所有客戶均有專責的業務及業務助理負責服務，並訂有『客戶抱怨處理程序』及『客戶滿意度調查程序』等相關書面辦法，力求能儘速解決並處理客戶申訴的問題，以確保及時回覆客戶之需求。</p> <p>(九)公司為董事及監察人購買責任保險之情形： 本公司已為全體董監事及經理人購買董監責任保險，降低並分散董監事因錯誤或疏失之行為而造成公司及股東重大損害之風險，114.11.11已於董事會報告投保情形並於公開資訊觀測站公告揭露。</p> <p>(十)其他： 1. 本公司榮獲多項國際品質認證，如氣瓶櫃取得SEMI S2/S8合格證</p>

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	
			<p>書、通過ISO9001品質認證及ISO 45001職業安全衛生管理系統認證。</p> <p>2. 除了品質保證外，本公司以提高客戶滿意度為目標，歷年來不斷獲得客戶感謝狀、績優獎項等，如台積電各廠等，114年12月31日前榮獲客戶獎勵如下：</p> <p>(1) 獲客戶台積電六廠團體表揚、台積電二十二廠裝機進度優良、台積電十五廠傑出工程品質及傑出安全衛生管理、台積電北中南全區頒贈2025年度優良承攬商獎座，感謝本公司對廠區安全的努力與奉獻。</p> <p>(2) 獲客戶台積電六廠、台積電十四廠、台積電十五廠、台積電十八廠、台積電二十二廠、台積電AP2、台積電AP5、台積電AP6、台積電AP7、台積電AP8.等，頒發2025年度優良監工/工安/QC獎狀，感謝本公司對廠區安全的努力與奉獻。本公司並針對負責工案相關執行人員記功嘉獎，並頒贈獎金以茲肯定與鼓勵。</p> <p>(3) 獲得台積電 Fab 15A 感謝狀：肯定本公司執行團隊同仁於 AMHS 裝機工作之優異品質與積極互動。</p> <p>(4) 榮獲台積電「Hookup Outstanding Contractor Performance Award (優良承攬商績效獎)」：特別感謝本公司於竹南廠先進封裝二處裝機工程之卓越貢獻。</p> <p>3. 公司董事會成員及重要管理階層之接班規劃：本公司總經理為專業經理人，任職本公司總經理及董事已多年，對於客戶經營及經營能力皆已獲得認同，未來有足夠的接班能力接班。</p> <p>重要管理階層，主要係以各層級分層進行，不僅只於少數高階主管而已。部門主管必須要有代理人，培養代理人為各部門高階主管之接班人；藉由工作輪調訓練和職能培育，利用教育訓練、自我學習、工作歷練等方式進行，並運用公司績效考核制度，評估及審核未來合適的接班人選，以利未來發展與進行。</p> <p>因應集團的發展公司除了留才外，同時亦對外招募優秀人才，持續積極培養中、高階經理人，適時給予外派及工作輪調機會，培養全</p>

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	
			方位人才，以期強化未來的經營團隊。
<p>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。(未列入受評公司者無需填列)</p> <p>未來之預計改善情形：</p> <p>1、公司網站之內部規範持續精進，以及114年度落實之具體情形。</p> <p>(1)內部作業須再增訂財務報告公告之30日/15日前通知董事</p> <p>(2)防範內線交易管理執行情形應揭露宣導課程主題、時數與參加人次：本年度已於114年03月11日對現任董事及114年12月31日對經理人、受僱人進行相關教育宣導。</p> <p>2、應增加揭露直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)與能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)。</p> <p>3、應增加揭露有害廢棄物及非有害廢棄物之總重量(如屬非製造業，得無須區分，並依產業特性說明統計方式)。</p> <p>4、供應商管理政策應具體陳述供應商管理政策及相關規範之實施情形，如供應商進行自評、輔導或教育、績效評估等實施情形。</p> <p>5、對社區之風險或機會之採行措施(如：將資源投入或經由商業活動、文化活動、捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務等，解決所在地社區之社會/環境問題，或促進社區發展，或適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同)。</p> <p>未來本公司將在營運的各個層面維持公司治理有效機制，並落實資訊揭露透明化以及提昇股東之權益。</p>			

註1：簽證會計師之獨立性評估

評估項目	評估結果	是否具備獨立性
1、審計小組成員及其配偶與受扶養親屬是否未持有公司直接或間接重大財務利益。	是	是
2、審計小組成員及其配偶與受扶養親屬是否未與公司或其董監事、經理人間，有影響獨立性之商業關係。	是	是
3、在審計期間，審計小組成員及其配偶與受扶養親屬是否未擔任公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。	是	是
4、審計小組成員是否與公司之董監事或經理人未有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	是	是
5、審計小組成員是否未收受公司或其董監事、經理人或主要股東價值重大之饋贈或禮物(其價值未超越一般社交禮儀標準)。	是	是
6、審計小組成員是否已執行必要之獨立性/利益衝突程序，未發現有違反獨立性情事或未解決之利益衝突。	是	是

註2:利害關係人身份、重要關注議題、溝管道及回應方式

利害關係人	重要關注議題	公司責任	溝通管道與回應
員工	1、員工福利 2、員工考核機制 3、勞資關係 4、職業健康與安全 5、教育與訓練 6、員工多元化與平等 7、勞工問題申訴機制 8、不歧視 9、強迫勞動 10、環境法規	以符合法規的前題下創造員工的就業環境，並公平合理對待每位員工為本公司的責任。在執行面上，本公司確實遵循環安及勞動法規。	內部網站、內部電子郵件公告、每週例行性會議；不定期公告各項員工福利事項(健檢、年度旅遊等)、福委會資訊、公司重要營運訊息、教育訓練課程資訊、年度績效管理作業等訊息。
客戶	1、產品與法規 2、客戶保護與溝通 3、服務品質 4、客戶隱私	提供客戶多元化溝通管道:24小時客戶服務 oncall、客戶申訴專線、客戶滿意度調查表以及電子信箱以滿足客戶需求。	客戶可至公司網站客服資料區依所配合事業部窗口聯絡。 https://www.wholetech.com.tw/location.php
供應商	1、原物料 2、供應商管理 3、環境法規 4、付款作業	本公司訂有供應商管理政策，並遵循與供應商簽訂之契約，必要時依業務需要，進行開標前相關供應商之說明會。	採單上載明謝絕禮金、禮品及不誠信行為及檢舉電話(稽核專線 03-5228823 分機 1820)。 資材部呂先生 andy.lu@wholetech.com.tw
股東及投資人	1、公司治理 2、永續發展 3、風險管理 4、營運績效	公開資訊觀測站揭露公司即時重大訊息、財務報告、股東會...相關訊息。	本公司設有發言人及代理發言人，股東及利害關係人皆可透過此管道溝通。 發言人:蕭燕啣 novia.hsiao@wholetech.com.tw 股務:蕭燕啣 novia.hsiao@wholetech.com.tw
社會團體及社區居民	1、企業形象 2、社區關懷 3、產學合作	積極參與社區活動，並與在地大學建立產學合作關係，培育優秀人才及善盡社會責任。	本公司總務單位不定時參與及協助村里活動並認養公共環境維護之活動。

註 3:董事及監察人進修情形

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符規定
董事	溫永宏	114/06/19	114/11/28	社團法人台灣投資人關係協會	打破勞動力瓶頸!數位轉型的關鍵途徑	3	是
			114/10/30	社團法人台灣投資人關係協會	公司治理最新永續趨勢	3	是
董事	謝清泉	114/06/19	114/11/28	社團法人台灣投資人關係協會	打破勞動力瓶頸!數位轉型的關鍵途徑	3	是
			114/10/30	社團法人台灣投資人關係協會	公司治理最新永續趨勢	3	是
董事	許俊源	114/06/19	114/11/28	社團法人台灣投資人關係協會	打破勞動力瓶頸!數位轉型的關鍵途徑	3	是
			114/10/30	社團法人台灣投資人關係協會	公司治理最新永續趨勢	3	是
董事	曾光榮	114/06/19	114/11/28	社團法人台灣投資人關係協會	打破勞動力瓶頸!數位轉型的關鍵途徑	3	是
			114/10/30	社團法人台灣投資人關係協會	公司治理最新永續趨勢	3	是
獨立董事	楊台寧	114/06/19	114/11/28	社團法人台灣投資人關係協會	打破勞動力瓶頸!數位轉型的關鍵途徑	3	是
			114/10/30	社團法人台灣投資人關係協會	公司治理最新永續趨勢	3	是
獨立董事	蔡靜美	114/06/19	114/11/13	社團法人中華公司治理協會	公司內部人不合營業常規行為之認定與商業判決法則之運用	3	是
			114/10/30	社團法人台灣投資人關係協會	公司治理最新永續趨勢	3	是
			114/08/13	社團法人中華公司治理協會	董監如何審查內部控制及內部稽核	3	是
獨立董事	高金門	114/06/19	114/11/28	社團法人台灣投資人關係協會	打破勞動力瓶頸!數位轉型的關鍵途徑	3	是
			114/10/30	社團法人台灣投資人關係協會	公司治理最新永續趨勢	3	是

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
			114/08/08	社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司基礎法令概念	3	是

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形。

為強化公司治理，協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及董事及經理人之報酬，本公司於100/11/11董事會正式通過設置薪資報酬委員會，並完成組織規程(下稱規程)訂定。

1. 薪資報酬委員會(下稱委員會)之組成：

成員依規程第三條規定由董事會決議委任，其人數為三人，其中一人為召集人；本委員會成員之任期與委任之董事會屆期相同，薪酬委員會組織章程請參考本公司網站。

薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註 1) 姓名		條件	專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立董事(召集人)	蔡靜美		參閱第 12 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。	參閱第 12 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。	1
獨立董事	楊台寧				1
獨立董事	高金門				無

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第 OO 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5-8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 4：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

2. 委員會之職責：

依規程第四條規定，委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論；

- (1) 訂定並定期檢討董事、監察人(審計委員會成員)及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2) 定期評估並訂定董事、監察人(審計委員會成員)及經理人之薪資報酬。另有關監察人(審計委員會成員)薪資報酬建議提交董事會討論，以監察人(審計委員會成員)薪資報酬經公司章程訂明或股東會決議授權董事會辦理者為限。

3. 委員會之運作情形：

依100/3/18主管機關頒訂「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」第十三條之規定，本公司之資本規模在新台幣100億以下，依法於100/12/31前完成委員會設置，得不受該辦法第八條第一項有關召開會議次數之規定；惟於101年度起將依規程第六條規定，每年至少召集委員會二次，並依第八條規定作成議事錄備查。

薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

二、本屆委員任期：114年06月19日至117年06月18日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	曹典章	2	0	100%	舊任(114.06.19改選)
召集人	蔡靜美	2	0	100%	連任(114.06.19改選)
委員	楊台寧	2	0	100%	連任(114.06.19改選)
委員	高金門	0	0	0%	新任(114.06.19改選)

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情事。

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

薪資報酬委員會之議決事項：

日期	期別	議案內容	所有薪酬 委員意見	公司對薪酬委員意見之 處理
114.01.21	114/01	一、審議本公司113年度經理人年終績效獎金案，提請討論。 二、審議本公司113年度員工及董監酬勞分派案，提請討論。	同意	照案通過
114.05.08	114/02	一、審議本公司113年度董監事酬勞分派案，提請討論。 二、審議本公司經理人屬「應提交薪酬委員會進行薪酬預審之適用經理人範圍」本年度薪資報酬調整案。 三、審議本公司113年度經理人員工酬勞分派案，提請討論。	同意	照案通過

註：(1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

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？	✓		<p>本公司已於113年8月成立永續辦公室推動小組，目前由董事會督導總經理領導並由推動小組負責永續發展政策、制度、規劃、執行及因應，並定期(至少一年一次)向董事會報告執行情形。</p> <p>推動小組設有公司治理、環境永續、客戶關懷、員工關懷、社會關懷小組，成員包含總經理室、總管理處、風險工安、行銷策略、各事業部人員等組成，負責推展及落實，並定期檢討、確認管理系統有效性、編撰並於時間內完成報告書。</p>	無重大差異						
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>1、本揭露資料涵蓋期間自114年1月至114年12月，風險評估邊界以本公司台灣地區為主。</p> <p>2、永續辦公室推動小組會依據重大性及可適性評估方針，並與內外部利害關係人進行溝通，檢視收集國內外資訊及各部門提供之資料，據以評估具重大性之ESG議題，監督及管控風險管理指導原則及採取具體之行動方案，以降低相關風險管理政策。</p> <p>依據評估後之風險訂定策略如下：</p> <table border="1" data-bbox="1019 991 1688 1412"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>評估項目說明</th> <th>政策或策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>環境衝擊及管理風險</td> <td>1. 依據ISO 14064-1:2018定期盤查溫室氣體排放量，定期設定並檢視減碳目標，根據盤查結果，持續執</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	評估項目說明	政策或策略	環境	環境衝擊及管理風險	1. 依據ISO 14064-1:2018定期盤查溫室氣體排放量，定期設定並檢視減碳目標，根據盤查結果，持續執	無重大差異
重大議題	評估項目說明	政策或策略								
環境	環境衝擊及管理風險	1. 依據ISO 14064-1:2018定期盤查溫室氣體排放量，定期設定並檢視減碳目標，根據盤查結果，持續執								

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	
				<p>行減碳措施及節能宣導，以降低範疇一及範疇二碳排量。</p> <p>2. 內部稽核定期執行永續管理之查核，針對本公司須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽查各作業流程已符合規定。</p>
			<p>社會</p> <p>環安衛風險</p>	<p>1. 公司所有廠區皆已導入「ISO 45001」安衛管理系統國際認證。</p> <p>2. 每年定期舉行消防演練和環安衛教</p>

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	
			<p>育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理能力。</p> <p>3. 加強對高風險作業的督導，要求風險人員加強控管並回報執行狀況，每月召開工安及品保月會，宣導及檢討異常案件及違規行為，維持工安零災害目標。</p>	
			<p>產品品質、安全管理風險</p> <p>1. 本公司各項產品及施作遵守政府規範及法令並取得相關認證，無任何危害物質。</p>	

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	
				<p>同時為確保服務品質，設立客戶服務專線，每年定期主動進行客戶服務滿意度調查，加強和客戶之間的溝通。</p> <p>2. 為轉移商品及勞務施作之責任風險，本公司工案均投保責任險，以降低公司經營之風險。</p>
			<p>公司治理</p> <p>社會經濟與法令遵循風險</p>	<p>1. 本公司設有各項辦法及內部控制機制，並定期向員工、董監事進行內部宣導及教育訓練。</p>

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	
			<p>2. 本公司研發之產品申請專利法保障公司權益。</p> <p>強化董事職能</p> <p>1. 為董事規劃安排進修課程，並提供董監事最新法規、制度發展與政策。</p> <p>2. 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形時有所保障。</p> <p>誠信經營風險</p> <p>公司訂有誠信經營守則、道德行為準則、公司治理實務守則、反貪腐檢舉專線管理辦法，定期對董事、高階主</p>	

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	
			<p>管及員工進行誠信經營宣導，並設有檢舉信箱 (icac@wholet ech.com.tw)，由專人接受及處理，截至114年12月31日，未收到任何投訴或檢舉信件。</p> <p>資訊安全及隱私保護風險</p>	
			<p>1 本公司建立防火牆與中華電信合作資安鑑隊專案，針對入侵及DDOS攻擊進行防護，防止外部駭客攻擊，確保客戶資料安全。</p> <p>2. 採用加密技術，加密客</p>	

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	
			<p>戶機密數據，並透過權限管理確保僅限授權人員存取。</p> <p>3. 定期員工進行資訊安全訓練，提高對客戶隱私與數據保護的意識。</p> <p>4. 每年進行內部資安風險評估，並執行重要SERVER盤點及重要系統災難演練及完整備份，確保安全系統的穩定性與有效性。</p>	
			利害關係人溝通	1. 為避免利害關係人與公司立場不同，造成誤

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	
			<p>解引起經營或訴訟風險，公司不定時進行重要利害關係人及關係議題討論及改善。</p> <p>2. 建立各種溝通管道，減少對立與誤解，各利害關係人皆可透過官網或指定mail提出建議或反映問題，皆有專責人員處理並負責回應。</p>	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓		<p>1. 本公司主要為統包工程公司，廢棄物主要為辦公室日常垃圾，定期委請外部合格環保廠商處理廢棄物。</p> <p>2. 本公司並無有害廢水、廢氣之產出。</p> <p>3. 本公司依照工程作業之特性，訂有標準作業程序及指導書或工程規範，除要求人員確實依照公司規範確實執行外，更致力</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			於加強作業環境、量規儀器及設備之安全衛生風險控管。	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		<p>本公司積極推動各項能源減量措施，優先選用高能源效率及產品設計上以節能概念來生產設備，降低企業及產品能源消耗，使能源使用效率達最佳化。</p> <p>推動措施、目標：</p> <p>1、新產品WTC-700在相同操作及處理效能下較既有產品WTC-300節電27%。</p> <p>2、目前進行新產品機台開發以提升De-N₂O及De-NO_x效能，並降低使用能耗，已在客戶端運轉測試中。</p> <p>3、辦公設備及用品優先選用環保及再生產品。</p>	無重大差異
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		鑑於氣候變遷影響對公司營運活動的風險與財務衝擊，公司於113年成立永續辦公室推動小組，對於TCFD氣候相關揭露，提出風險辨識及對應措施。	無重大差異
(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？	✓		<p>目前公司盤查範圍為台灣地區之資料，未來將朝集團統一之模式作業。</p> <p>節能政策：</p> <p>溫室氣體：持續宣導無紙化全面導入電子化、安裝節能空調設備並調高溫度1°C、全數換置LED燈具、隨手關燈、施行共乘制或搭乘大眾運輸工具等。</p> <p>廢棄物：採購環保及循環使用產品，減少一次性用品，廢紙回收再利用等。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																	
	是	否	摘要說明																																		
			<p>1、最近2年溫室氣體排放量</p> <p style="text-align: right;">單位:公噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>114年度</th> <th>113年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>項目(單位)</td> <td>排放量(公噸CO₂e)</td> <td>排放量(公噸CO₂e)</td> </tr> <tr> <td rowspan="4">本公司</td> <td>範疇一</td> <td>175.72</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>386.67</td> </tr> <tr> <td>範疇三</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>562.39</td> </tr> <tr> <td>密集度 (公噸CO₂e/營業額新臺幣百萬元)</td> <td>0.1487</td> <td>0.1617</td> </tr> </tbody> </table> <p>減量措施</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>減量目標</th> <th>措施</th> <th>114年成果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>不定期提出溫室氣體改善方法，預計2030年降低5%之排放量。</td> <td>1. 檢視能源管理效能，提升能效並評估購買綠電。 2. 持續辦公室節能宣導及稽查。</td> <td>依台電資料顯示114年本公司用電碳排放總量均較前一年度為低，公司持續推動減量目標。</td> </tr> </tbody> </table> <p>2、最近2年用水量:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用水量(公噸)</th> <th>用水密集度 (公噸/營業額新臺幣百萬元)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td> <td>3,950.4040</td> <td>1.0448</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>3,734.2707</td> <td>0.9614</td> </tr> </tbody> </table>	年度	114年度	113年度	項目(單位)	排放量(公噸CO ₂ e)	排放量(公噸CO ₂ e)	本公司	範疇一	175.72	範疇二	386.67	範疇三	-	合計	562.39	密集度 (公噸CO ₂ e/營業額新臺幣百萬元)	0.1487	0.1617	減量目標	措施	114年成果	不定期提出溫室氣體改善方法，預計2030年降低5%之排放量。	1. 檢視能源管理效能，提升能效並評估購買綠電。 2. 持續辦公室節能宣導及稽查。	依台電資料顯示114年本公司用電碳排放總量均較前一年度為低，公司持續推動減量目標。	年度	用水量(公噸)	用水密集度 (公噸/營業額新臺幣百萬元)	114	3,950.4040	1.0448	113	3,734.2707	0.9614	
年度	114年度	113年度																																			
項目(單位)	排放量(公噸CO ₂ e)	排放量(公噸CO ₂ e)																																			
本公司	範疇一	175.72																																			
	範疇二	386.67																																			
	範疇三	-																																			
	合計	562.39																																			
密集度 (公噸CO ₂ e/營業額新臺幣百萬元)	0.1487	0.1617																																			
減量目標	措施	114年成果																																			
不定期提出溫室氣體改善方法，預計2030年降低5%之排放量。	1. 檢視能源管理效能，提升能效並評估購買綠電。 2. 持續辦公室節能宣導及稽查。	依台電資料顯示114年本公司用電碳排放總量均較前一年度為低，公司持續推動減量目標。																																			
年度	用水量(公噸)	用水密集度 (公噸/營業額新臺幣百萬元)																																			
114	3,950.4040	1.0448																																			
113	3,734.2707	0.9614																																			

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																													
			<p>註:本表113年度原揭露用水量0.63公噸,係因數據類別歸類誤植(原數據0.63實為用水之碳排放量,單位tCO2e),此修正僅涉及單位與類別調整,實際用水來源及費用實績均無異動。112年原揭露用水量0.57公噸,係因數據類別歸類誤植(原數據0.57實為用水之碳排放量,單位tCO2e),重新表達112年用水量為3,420.7355噸。</p> <p>依水公司資料顯示114年本公司用水量較一年度增加,主要係新增廠辦及營業額增加所致。</p> <p>減量措施</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>減量目標</th> <th>措施</th> <th>114年成果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>預計2030年用水量降低10噸。</td> <td>定期對同仁介紹水環保的觀念與常識。</td> <td>主要係新增廠辦及營業額增加所致。</td> </tr> </tbody> </table> <p>3、廢棄物:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">種類</th> <th rowspan="2">管理做法</th> <th>產量(公噸)</th> </tr> <tr> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一般廢棄物</td> <td>垃圾清運</td> <td>60.7996</td> </tr> <tr> <td>有害廢棄物</td> <td>委託廠商處理</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td></td> <td>60.7996</td> </tr> <tr> <td>廢棄物密集度 (公噸/營業額新臺幣百萬元)</td> <td></td> <td>0.0161</td> </tr> </tbody> </table> <p>減量措施</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>減量目標</th> <th>措施</th> <th>114年成果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>預計2030年廢棄物減量1噸。</td> <td>定期對同仁介紹垃圾分類及減量環保的觀念與常識。</td> <td>114年開始進行廢棄物管理,目標逐年降低</td> </tr> </tbody> </table>	減量目標	措施	114年成果	預計2030年用水量降低10噸。	定期對同仁介紹水環保的觀念與常識。	主要係新增廠辦及營業額增加所致。	種類	管理做法	產量(公噸)	114年	一般廢棄物	垃圾清運	60.7996	有害廢棄物	委託廠商處理	0	合計		60.7996	廢棄物密集度 (公噸/營業額新臺幣百萬元)		0.0161	減量目標	措施	114年成果	預計2030年廢棄物減量1噸。	定期對同仁介紹垃圾分類及減量環保的觀念與常識。	114年開始進行廢棄物管理,目標逐年降低	
減量目標	措施	114年成果																														
預計2030年用水量降低10噸。	定期對同仁介紹水環保的觀念與常識。	主要係新增廠辦及營業額增加所致。																														
種類	管理做法	產量(公噸)																														
		114年																														
一般廢棄物	垃圾清運	60.7996																														
有害廢棄物	委託廠商處理	0																														
合計		60.7996																														
廢棄物密集度 (公噸/營業額新臺幣百萬元)		0.0161																														
減量目標	措施	114年成果																														
預計2030年廢棄物減量1噸。	定期對同仁介紹垃圾分類及減量環保的觀念與常識。	114年開始進行廢棄物管理,目標逐年降低																														

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	
			<p>本公司主要為統包工程公司，委外由下包廠商至業主廠區進行施作，廢棄物主要為辦公室日常垃圾，定期委請專業環保廠商進行處理，因數量少暫無統計之必要，但已規畫委由廠商提供重量評估。本公司持續執行對環境保護之改善措施以及找尋對環境更有利之方式，以期達到對地球之最低損害。</p> <p>公司目前無製程及大量二氧化碳排放，排放均依據政府機構提供之數據，暫無委請外部驗證機構進行認證。公司仍持續執行對環境保護之改善措施，執行水電監控並定期檢討人均用量、廢棄物分類回收，以期達對環境之最低損害。</p> <p>因應氣候變遷及促進公司永續經營，未來公司將持續跟進節能產品之開發及ESG之相關議題，進而達到減碳之效果。</p>	
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p>	✓		<p>本公司遵守相關勞動法規及遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等人權標準並訂有性騷擾防制措施、申訴及懲戒辦法、員工基本工作權利管理規範。充分保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，並依據勞基法等勞工相關法令規定，已制定包括「員工手冊」、各項管理辦法及工作規則，並公告通知供員工遵循落實辦理。</p>	無重大差異
<p>(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？</p>	✓		<p>公司已訂定合理薪資報酬政策、員工酬勞分派辦法、員工獎懲作業辦法、績效考核作業辦法等，訂定各組織章程，並訂有「道德行為準則」及「企業社會責任實務守則」以茲遵循。薪酬的設計主要在於支持公司目標、有效招募、激勵與留才，每年因應物價調整與薪資市場現況。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>1、薪資結構:依據職務屬性、考績定期調整,以保有薪資水平與競爭力,激勵優秀同仁。新進人員依職務、職等、學經歷等敘薪,不受性別、種族、宗教、政黨等因素影響。</p> <p>2、獎金制度:獎金發放依年度預算達成率經營及個人績效表現計算,最後在考量當年度公司整體營運狀況計算獎金,落實薪酬與績效高度連結。</p> <p>3、升遷制度:透明升遷制度,設計留才、育才方案,肯定及鼓勵優秀員工擔任主管職。</p> <p>職場多元化及平等,因公司行業特性主要以配管工程為主,需至業主廠區進行施作及監工,故需求以男性為主,但內部監督、後勤、風險管控多以女性職員主為,公司擁有平等升遷機會及調薪幅度不因男女而有所不同,目前公司女性職員平均占比為24%,女性主管職平均佔比為10.2%。</p> <p>本公司章程另訂年度如有獲利,應提撥8%為員工酬勞,前項員工酬勞數額中應提撥不低於20%分派予基層員工,由董事會決議以股票或現金分派發放。</p> <p>員工其他福利措施、退休制度之具體內容實施情形,請參閱年報勞資關係章節。</p>	
(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?	✓		<p>1. 本公司設有專職之風險管理單位,負責為員工安全與健康之工作環境把關,各廠區每年定期舉辦安全衛生教育訓練、主題式緊急應變演練、工作環境暴露之監測、職護到廠服務及定期辦理健康講座等,共同推動及維持健康、安全的工作環境。每年定期安排員工健康檢查、每月有專業護理人員至廠區服務,解答及關切員工身心靈健康,並對員工適時實施安全與健康教育宣導及資訊發佈。</p> <p>2. 本公司於109年迄今所有廠區皆完成「ISO 45001」國際認證。工安教育訓練及宣導情形</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>教育訓練人次</th> <th>教育訓練人時</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>893</td> <td>23,218</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>1035</td> <td>31,050</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 114年度本公司無任何職災事件發生，件數、人數及比率皆為0。</p> <p>4. 114年度本公司無任何火災事件發生，件數、死傷人數及比率皆為0。</p>	年度	教育訓練人次	教育訓練人時	113	893	23,218	114	1035	31,050	
年度	教育訓練人次	教育訓練人時											
113	893	23,218											
114	1035	31,050											
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		<p>本公司依據TTQS架構，制定「訓練品質管理手冊」、依循計畫(Plan)、設計(Design)、執行(Do)、查核(Review)、成果(Outcome)作業。訂有「教育訓練辦法」，規範教育訓練體系、需求調查、年度訓練計畫執行。</p> <p>本公司內部舉辦各種研習、訓練，以提昇員工專業技能與知識，並提供外部訓練機會與經費，如新人職前教育訓練、在職人員每年規定至少受12~24小時訓練課程、儲備幹部訓練課程，藉由工作與訓練使個人職涯規劃與公司整體利益能同時成長。</p>	無重大差異									
(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？	✓		<p>本公司將朝永續發展理念與做法推廣至供應鏈，選擇符合環境管理ISO認證的委外廠商，並經公司依評鑑表內容評估查核通過的供應商合作，確保確實遵循環保、安全、衛生等規範，共同致力保護環境、提升員工安全與健康。</p> <p>為防止公司智慧財產權被侵害，因此發生相關侵權訴訟，產生以下可能：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 導致本公司無法使用特定技術 2. 減弱本公司對因侵害本公司智慧財產權而獲益的競爭對手對此本公司已採取相關措施以儘量減少因智慧財產權的主張與訴訟而導致股東權益的可能損失。 <p>營業秘密保護與管理</p>	無重大差異									

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
			<p>本公司人員於報到時均簽署「聘僱合約」及相關對內及對外保密協定(包括不限於營業秘密之機密性及保護義務、任職期間完成之任何產權均屬於公司等)，並制定服務管理程序、客戶退貨/抱怨管理流程、機密資訊保護政策及客戶滿意度調查作業程序等相關保護客戶權益及隱私政策及申訴程序，以確保個人隱私及客戶機密不外流。以求能夠從研發、採購、生產、作業及服務流程等各個環節確保消費者其應有之權益；在實際作法上，客戶可透過本公司利害關係人專區洽詢窗口進行溝通。</p> <p>智慧財產管理計劃及執行已於114年11月11日於董事會報告在案。累計所取得之專利智慧如下表，並不定期宣導智慧財產保護觀念，提升機密資訊防護能量。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>國內/外專利</th> <th>發明</th> <th>新型</th> <th>總數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>通過</td> <td>13</td> <td>14</td> <td>27</td> </tr> <tr> <td>審核中</td> <td>9</td> <td>2</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>22</td> <td>16</td> <td>38</td> </tr> </tbody> </table>	國內/外專利	發明	新型	總數	通過	13	14	27	審核中	9	2	11	合計	22	16	38	
國內/外專利	發明	新型	總數																	
通過	13	14	27																	
審核中	9	2	11																	
合計	22	16	38																	
(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？	✓		<p>本公司訂有「供應商管理政策」及「協力廠商管制程序」，與供應商往來前都會對供應商進行評估，既有供應商則定期評估其適用性及是否仍為合格廠商，並於雙方議價會議時宣導供應商應遵行的行為準則(如人權、永續發展、環境、安全、健康等)，新供應商公司選擇無不良紀錄廠商進行首次往來後，再逐步建立長久往來關係並持續評估其適切性。本公司與供應商往來都會簽訂工程契約書，包含承攬作業環安衛管理規範保證書、承攬商施工安全衛生及環保承諾書、安全衛生工作守則、承攬商道德規範承諾書等，若有違反即依規定處分，以求最佳工程品質及最好服務，達到公司與供應商共同致力提升永續發展的目的。</p>	無重大差異																
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指		✓	本公司依循全球永續性報告協會(GRI)發布之通用準則、行業準	無重大差異																

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？			則、重大主題準則編制，辨識利害關係人鑑別重大主題，並參考TCFD氣候相關財務揭露。2025年永續報告目前編製中，尚無取得第三方驗證確信。	
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： 本公司目前訂定上市上櫃公司企業社會責任實務守則，實際運作與所定守則並無差異。				
七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊：				
<p>1. 本公司對環保非常重視，推動環境管理系統的好處與貢獻分別在空氣污染、水污染、廢棄物、毒物及噪音污染能夠有效進行管制，達到減廢、降低成本等的好處，有效減少整體環境破壞風險、達到永續經營的宣示，對於ISO14001(環境管理系統)尚在努力積極推動，期能儘快完成輔導，通過該項系統之認證。本公司並逐步換裝節能減碳之LED及感應式燈具、午休減少用量等措施、冷氣設備逐步汰換一級省電環保之機種，期能為保護地球盡一點心力。</p> <p>2. 本公司善盡永續發展，</p> <p>(1)協助辦理地區防火防災宣導活動回饋社會。</p> <p>(2)每年社區土地公廟敬神捐獻，參與社區發展協會認養公共環境維護之活動，贊助中秋佳節聯歡晚會禮券，增進社區聯繫與連絡鄰里里民感情，敦親睦鄰，回饋社區。</p> <p>(3)積極協助弱勢團體，委託財團法人新竹市天主教仁愛社會福利基金會印製年曆，並獲財團法人喜憨兒社會福利基金會頒發熱心公益感謝狀。</p> <p>(4)本公司不定期持續協助新竹市政府市政工作之推動，貢獻良多，獲頒「熱心公益」多項獎盃以茲表揚；每年持續捐贈警察之友會及義警訓練經費，保護市民身家安全，本公司董事長獲新竹市警察局少年隊敦聘為新竹市警察局少年隊少年導志工顧問團顧問。</p> <p>(5)支持在地文化捐贈心築愛樂團舉辦各場慈善音樂會，藉由音樂拉近彼此之間的距離並把歡樂傳播出去。</p> <p>(6)支持各大公司及學術機關所舉辦之捐款及活動；如社團法人台灣高科技廠房設施協會、社團法人新竹企業經理協進會、國立清華大學、社團法人台灣清華企業家協會、財團法人華山社會福利慈善事業基金會、財團法人新竹市一一九文教基金會…等。</p> <p>(7)參與新竹企經永續公益日活動捐款贊助家扶清寒學子，促進穩定就學，邁向脫貧，響應聯合國永續發展目標。</p> <p>3. 高品質的公司治理可確保公司營運維持在最佳狀態，且平衡所有利害關係者利益的方法，因此也是本公司的首要責任。資訊揭露是本公</p>				

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	
			司對投資人服務的重要項目，務求符合資訊揭露之完整、即時、公平、透明等原則，本公司於網站上設有「股東專區」、「公司治理專區」、「財務資訊」以及「利害關係人專區」等資訊，股東可充分知悉資訊與參與並了解公司相關資訊，且設有發言人信箱，股東可做為與公司聯繫方式。本公司之公司治理於97年已通過中華公司治理協會CG6004通用版公司治理制度評量認證之肯定，並持續推動公司治理之運作。	
			4. 在人權、安全衛生來說，本公司於民國95年已經通過職業安全衛生管理系統OHSAS 18001國際認證，並於2020年取得OHSAS 18001轉版ISO 45001國際認證，每年並持續接受稽核認證。對於利害關係者之各項要求，更列入評估與執行。更針對公司各項作業評估是否會對員工以及大眾造成健康之危害，使公司各項作業都朝著持續改善；落實標準作業程序書之實施，防止意外事故與影響勞工身心健康的發生。符合法規：遵守法令規章及相關要求，是各階層主管之首要責任。自動檢查：實行工作安全分析，以及早發現潛在危害性之工作與環境，避免人員損失。安衛管理：重視員工安全與健康，確保所有員工生命安全與身心健康。最終目標：零災害目標達成。	
			5. 本公司對所有承攬案件致力安全、衛生、環保，每年皆獲自業主鼓勵，對於本公司人員表現優異另特別頒發優良執行人員獎座以茲肯定。	
			6. 本公司有鑑於全球氣候變遷加遽，各國環保法規愈趨嚴謹，社會各界對於相關環保議題更加重視，網羅了具備環保科技背景的專業人士，研發生產適用於處理電子產業有害廢氣的廢氣處理機，並完成SEMI S2-0310安全評估認證。	

(五)之一、上市上櫃公司氣候相關資訊

1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形			
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	董事會為漢科氣候變遷治理的最高監管單位，負責監督永續辦公室推動小組所擬定之管理措施。由永續辦公室推動小組召集各統籌小組進行氣候相關之風險與機會進行辨識，並進一步研擬關鍵氣候風險、策略與管理目標，每年推動小組完成氣候風險、機會辨識、管理策略目標後，並將相關執行成果呈報董事會(114.08.07)，由董事會監督相關的執行成果。			
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	氣候風險及機會	影響	期程	財務影響/衝擊
	氣候 候	颱風、洪水、乾旱等 極端天氣事件嚴重	強降雨、乾旱、淹水可能造成工期延宕、 施工困難、設備機具故障或損壞、人力	短期 (0-3年)
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動				

對財務之影響。	風 險	程度提高	調度不易、人員傷亡，營運中斷風險。		低
		碳費/碳稅繳付與碳排放報告義務	因應各國政府減碳計畫，母公司與合併報表子公司溫室氣體盤查、查證與報導作業，增加合規營運成本。	中期 (3~10年)	營運成本增加 低
		氣溫上升、海平面上升	可能影響某些地區營運，進行地理位置調整或設施重建。	長期 (>10年)	營運成本增加 資本支出增加 中
	氣 候 機 會	低碳產品與服務創新	持續優化產品及工程服務，具有高度競爭力及創新量能，創造低碳商機。	短期 (0-3年)	營收增加 資產價值增加 低
		客戶行為改變	因應經濟型態改變，可能帶來新建工程與環境工程需求，並加速整體供應鏈正向發展。	中期 (3~10年)	營收增加 資產價值增加 中

轉型風險：

颱風、洪水、乾旱等極端天氣事件嚴重程度提高：因極端氣候事件增加，導致颱風、暴雨發生頻率增加，可能造成大範圍區域運輸中斷、生產中斷，影響供應鏈及客戶權益，經評估後可能造成財務損失：本公司因應措施投保商業火災綜合險，保障範圍包括颱風及洪水事故，開發多來源地區及替代材之供應及保有安全庫存，並建立緊急應變機制以減少立即性之危害。依據過去颱風、暴雨對漢科之影響，初估影響財務成本，衝擊度為低。

平均氣溫上升與海洋溫度上升、冰川融化導致海平面上升，進而淹沒低窪地區。降水模式的變化也促成極端天氣事件，這些均可能造成生命及財產損失，並引發營運成本上升，及資產價值降低。短期電力成本將逐年增加，對財務衝擊度低，長期將增加資本支出對財務衝擊度為中小。

機會：開發低碳商品和服務

積極開發設備以對環境更有利之設計，產品耐用度提升，汰換下來之廢品朝循環經濟模式操作，經濟型態的改變，可能帶來新建工程與環境工程需求，預計短、中期增加財務收入。

<p>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。</p>	<p>關鍵氣候風險及機會評估流程：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 蒐集氣候風險與機會：漢科依產業特性，蒐集國內外標竿企業之相關公開揭露資訊及營運所在地相關規範及趨勢，篩選出與自身相關的氣候風險與機會議題。 2. 盤點及評估漢科氣候風險與機會：召集各部門討論氣候相關議題，研析國內外法規、市場及科技趨勢，針對各議題進一步分析，並透過衝擊可能性、影響程度及發生時點等因子，了解氣候議題對漢科的衝擊與影響。 3. 辨識重大風險與機會：依據討論內容並依衝擊可能性及衝擊程度評估風險值，歸納出公司整體重大氣候風險與機會，盤點氣候相關風險與機會之相關資訊與管理策略，進行重大氣候風險與機會之排序。 4. 重大氣候風險與機會議題管理：根據漢科整體營運發展狀況及策略規劃角度，確認重大氣候風險與機會之管理及因應策略。 						
<p>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。</p>	<p>本公司尚未採用情境分析評估面對氣候變遷之韌性，惟因本公司非屬能源密集性產業，故氣候變遷之風險，對本公司財務影響衝擊低。</p>						
<p>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。</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="658 868 1010 919">氣候風險</th> <th data-bbox="1016 868 2002 919">指標與目標</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="658 924 1010 1209">轉型風險</td> <td data-bbox="1016 924 2002 1209"> <ol style="list-style-type: none"> 1. 設定溫室氣體排放減量，溫室氣體排放減量。 2. 不定期提出改善方案，逐年降低用電度數 1% 以上。 3. 綠能產品開發、提升能源效率，控制合理成本，確保營收與獲利。 4. 尋找低碳排供應商與在地採購 5. 汰換為高效節能設備。 6. 加強能源使用行為管理。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="658 1214 1010 1331">實體風險</td> <td data-bbox="1016 1214 2002 1331"> <ol style="list-style-type: none"> 1. 定期審視安全庫存，確保重要零組件充足。 2. 變更施工策略、爭取工期，列入風險控制。 3. 廠房設計及地區選定，避免設立於高風險區域。 </td> </tr> </tbody> </table>	氣候風險	指標與目標	轉型風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. 設定溫室氣體排放減量，溫室氣體排放減量。 2. 不定期提出改善方案，逐年降低用電度數 1% 以上。 3. 綠能產品開發、提升能源效率，控制合理成本，確保營收與獲利。 4. 尋找低碳排供應商與在地採購 5. 汰換為高效節能設備。 6. 加強能源使用行為管理。 	實體風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. 定期審視安全庫存，確保重要零組件充足。 2. 變更施工策略、爭取工期，列入風險控制。 3. 廠房設計及地區選定，避免設立於高風險區域。
氣候風險	指標與目標						
轉型風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. 設定溫室氣體排放減量，溫室氣體排放減量。 2. 不定期提出改善方案，逐年降低用電度數 1% 以上。 3. 綠能產品開發、提升能源效率，控制合理成本，確保營收與獲利。 4. 尋找低碳排供應商與在地採購 5. 汰換為高效節能設備。 6. 加強能源使用行為管理。 						
實體風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. 定期審視安全庫存，確保重要零組件充足。 2. 變更施工策略、爭取工期，列入風險控制。 3. 廠房設計及地區選定，避免設立於高風險區域。 						
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>本公司目前尚未導入正式內部碳定價機制。鑒於台灣碳費制度持續推進，本公司已開始評估建立碳成本試算工具的可行性，以支援未來專案成本評估與採購決策。</p>						

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。	每年於永續報告書揭露相關排放數據，並定期檢討目標達成狀況。 公司尚未導入碳抵換與 RECs。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	依照金管會相關規定，制定碳盤查時程表，定期追蹤執行情形。 目前尚未進行外部確信。

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

本公司訂「誠信守法」為企業文化核心價值觀，為維持公司廉潔風氣及經營效率，將「誠信守法」概念於公司內部辦法，以徹底履行誠信經營的企業社會責任，創造永續發展之經營環境。

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？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期	✓ ✓		(一)本公司之「誠信經營守則」係經董事會通過；並於該守則第5條明定本公司基於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，第8條明定承諾及執行宣言，及第9條明定公司本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。 本公司在員工手冊中明確揭示宣告「誠信守法、安全品質、創新服務」的公司經營理念，誠信立業、正派經營，不論是對客戶、對社會、對協力廠商、對同仁彼此皆秉持誠意、信用、篤實、守法的態度，建立良好的企業形象。 (二)本公司「誠信經營守則」第7條明定宜建立不	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？			<p>誠信行為風險之評估機制，不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。據此，涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為，以及對各款的防範措施，辦法公告於官網/投資人服務/公司治理/公司重要內規項下。</p> <p>本公司「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「員工手冊」及「反貪腐檢舉專線管理辦法」，「員工手冊」明列服務守則、保密守則、獎懲辦法、考核辦法等，規範經理人及員工在公司服務期間之行為，並藉由教育訓練及內部會議，宣導公司經營理念及要求，務求充分了解並確實遵守，以達成員工成長及公司進步兩者雙贏之結果，引導公司朝向卓越水準之方向發展。因此公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。而公司訂有「反貪腐檢舉專線管理辦法」明訂公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑提供或收受不正當利益。為落實公司所有人能遵循此規範，對外設立稽核專線、反貪腐專線及信箱 (icac@wholetech.com.tw)，對內則設立員工申訴信箱防止公司人員違反規定。為完善落實上述原則，除本公司員工須遵守外，本公司之供應商亦應尊重並遵守本公司之道德標準和文</p>	

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	
(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？	✓		化。 (三) 本公司遵循政府法令及商業倫理規範，致力秉持公開、廉潔及當責的最高標準，積極落實企業社會公民責任、確保企業道德、秉持誠信經營來拓展業務。本公司訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「反貪腐檢舉專線管理辦法」及「員工手冊」中明確訂定禁止提供或收受不當利益及相關處理程序。並積極設置保密管道，給予客戶、股東、政府機關、社會、供應商及本公司員工等相關利害關係人士，得就欺詐行為、不道德行為，或實際、或潛在違反法律及或公司政策進行舉報或申訴。	
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？	✓		(一) 本公司人員避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。本公司與他人簽訂契約時，均盡可能充分了解對方之誠信經營狀況，並宜將誠信經營納入商業契約中。目前對於發包的承攬商都與其簽有「承攬商道德規範承諾書」。	無重大差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，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？	✓		(二) 本公司遵循誠信經營守則規範執行，稽核人員定期查核交易事項是否符合內部控制制度規範，並做成報告於董事會時向董事報告。	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述	✓		(三) 本公司已於「誠信經營守則」中制定利益迴避	

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	
<p>管道，並落實執行？</p> <p>(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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>條款，本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權，且可透過董事會議事單位說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>本公司董事會議事辦法中亦載明董事對於會議事項，與其自身或其他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，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，並不得代理其他董事行使其表決權。本公司「道德行為準則」除規範董監事外尚有經理人及其他有為公司管理事務及簽名權利之人均在規範之內，遇有涉及利害關係事件者，應自行予以迴避。</p> <p>(四) 已依本公司誠信經營守則建立有效之會計及內控制度並遵循。本公司會計制度係衡酌相關法令規定及企業實際營運所需而訂定並適時增修，並制定內部控制制度、內部稽核制度、各項管理辦法，內部稽核單位均定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告每季提報董事會，可充分降低相關人員執行職務對公司風險，保障投資人權益。</p> <p>(五) 本公司於新人教育訓練宣導誠信經營政策、誠信原則，並不定期於會議中再宣導，強化員工的誠信思想。對於違反誠信行為之後果亦設立</p>	

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	
			明確有效之獎懲制度。	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司已於「員工手冊」明訂懲戒制度，並向全體同仁公告周知。制定「員工意見專用信箱」提供適當陳述管道，亦在採購憑單備註：本公司謹秉持誠信、互惠、公平競爭交易平台，謝絕禮金、禮品，並註明稽核室專線，目前公司著手擬訂具體檢舉及獎勵制度，待公布後施行之。</p> <p>114年度未發生內外部重大檢舉之情事。</p> <p>(二)本公司「誠信經營守則」第23條明定檢舉制度及涵蓋事項。本公司重視檢舉事項保密以及審慎查核，務求事項在保障檢舉人的前提下獲得釐清，以進行適當的處理。</p> <p>(三)本公司「誠信經營守則」第23條載明檢舉人不因檢舉情事遭不當處置。無論檢舉事項大小，保護檢舉人皆為公司應盡的責任，在適當的保密措施下，未曾有檢舉人因檢舉而遭受不當處置之情事。</p>	無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	✓		<p>本公司誠信經營守則已上傳至公開資訊觀測站，並揭露於公司網站http://www.wholetech.com.tw（<u>公司治理</u>）及年報揭露誠信經營守則執行情形相關資訊。</p>	無重大差異
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。</p>				
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)</p> <p>1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之根基。</p> <p>2. 本公司與客戶間均有指定專人做為經常性的聯絡管道，隨時掌握客戶動態，透過良好機制，確保雙方之誠信經營。本公司亦隨時注意誠</p>				

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	
信經營相關法規，據以檢討改進本公司之相關作業規範，提升本公司誠信經營之成效。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 本公司通過財團法人中華公司治理協會 CG6004 公司治理評量認證，代表公司對投資大眾及股東負責的態度。
2. 本公司財會稽核相關人員取得國內外相關證照情形：
財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會：企業內部控制基本能力測驗合格證明：稽核室一人。
3. 本公司經理人參與公司治理有關之進修與訓練情形：

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
董事長	溫永宏	請參閱董事及監察人進修情形		
總經理	謝清泉	114/07/25~114/07/25	AI 如何提升營運效率與服務品質暨 AI 轉型案例分享	3
		114/08/11~114/08/11	職場霸凌與性騷擾	2
		114/10/31~114/10/31	守住核心價值:董事必懂的智慧財產與營業秘密風險	3
		114/11/24~114/11/24	環境永續分類評量與預防漂綠	2
		114/12/01~114/12/01	資訊安全-個資安全稽核	3
副總經理	蕭燕囀	114/12/08~114/12/09	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12

4. 本公司於內部控制制度各管理辦法中制定「內部重大資訊處理作業程序」及成立內部重大資訊專責單位並經董事會通過。
5. 本公司每年至少一次對董事、監察人、經理人及受僱人辦理內部重大資訊處理作業程序及相關法令教育宣導，如內部重大訊息處理相關法令之教育宣導、內部人股權宣導等。
6. 本公司持續投入資源加強公司治理運作。目前設有薪資報酬委員會，公司網頁亦設有公司治理專區揭露相關規章，及即時揭露重大訊息，盡心維護投資大眾及股東知的權利。

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書：請參閱本年報第 122 頁。
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：不適用。

(九)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 年股東常會決議事項及執行情形

日期	重要決議事項	決議結果	執行情形
114.06.19	<p>承認事項：</p> <p>1. 本公司113年度營業報告書及決算表冊，提請 承認案。</p> <p>2. 113年度盈餘分配案，提請 承認案。</p> <p>討論事項：</p> <p>1. 本公司擬以資本公積配發現金股利案，提請 討論。</p> <p>2. 修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請 討論。</p>	<p>1. 全體出席股東票決承認。</p> <p>2. 全體出席股東票決承認。</p> <p>1. 全體出席股東票決通過。</p> <p>2. 全體出席股東票決通過。</p>	<p>1. 票決承認。</p> <p>2. 已訂114年7月24日為除息分派基準日，並於114年8月22日發放現金股利。(每股分配盈餘現金股利3.5元及資本公積配發現金股利1.5元，合計5元。)</p> <p>1. 依決議執行。</p> <p>2. 依決議修正。</p>

2. 114 年度及截至 115 年 03 月 10 日止董事會之重要決議

日期	決議單位	重要決議事項	決議結果
114.01.21	第八屆第十次董事會	<p>一、討論本公司薪資報酬委員會 114 年第一次會議審議通過案件，提請董事會核議。</p> <p>二、擬對 WHOLETECH GmbH (中譯「漢科系統科技 德國有限公司」) 辦理現金增資，謹提請 決議。</p> <p>三、本公司轉投資 WTC 日本株式會社向銀行申請額度，擬由本公司出具支持函，提請討論。</p>	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過
114.03.11	第八屆第十次董事會	<p>一、討論本公司薪資報酬委員會 114 年第一次會議審議通過案件，提請 核議。</p> <p>二、本公司 113 年度營業報告書及決算表冊，提請 審議案。</p> <p>三、本公司 114 年度目標預算，提請 討論案。</p> <p>四、113 年度盈餘分配案，提請 討論案。</p> <p>五、本公司擬以資本公積配發現金股利案，提請 討論案。</p> <p>六、本公司因應業務上之需要，擬修訂新增往來銀行融資額度(含外銷貸款額度)及遠匯交易額度，謹提請 審核。</p> <p>七、本公司簽證會計師之獨立性、適任性評估及公費案，提請 討論案。</p> <p>八、本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」，提請討論案。</p> <p>九、修訂本公司內部控制制度及內部稽核制度，提請 討論。</p> <p>十、擬修訂本公司公司章程，提請 討論。</p> <p>十一、董事全面改選案，提請 討論。</p> <p>十二、董事及獨立董事提名暨審核案，提請 討論。</p> <p>十三、解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制討論案。</p> <p>十四、擬訂 114 年股東常會召開時間、地點、事由及停止過戶期間及受理股東提案期間，謹提請 討論公決。</p>	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過
114.05.08	第八屆第十次董事會	<p>一、討論本公司薪資報酬委員會 114 年第二次會議審議通過案件，提請 核議。</p> <p>二、本公司 114 年第一季合併財務報告案，提請 審查。</p> <p>三、本公司因應業務上之需要，擬修訂銀行往來融資額度(含外銷貸款額度)謹提請 審核。</p>	經主席徵詢全體出席董事無異議照案

日期	決議單位	重要決議事項	決議結果
			通過
114.06.19	第九屆第一次董事會	一、第六屆薪酬委員會委員改聘案，謹提請討論。 二、本公司第二屆審計委員會委員改聘案，謹提請討論。 三、擬對 WHOLETECH HOLDINGS, LLC (漢科系統科技控股(美國)有限公司)辦理現金增資，謹提請決議。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過
114.08.07	第九屆第二次董事會	一、本公司 114 年第二季合併財務報告案，提請審查。 二、本公司擬就孫公司漢科系統科技(上海)有限公司、漢群貿易(上海)有限公司向銀行申請融資額度等授信案件提供背書保證，並就授信案之債務負連帶清償之責，本案業經審計委員會審查通過，謹提請審核。 三、本公司因應業務上之需要，擬修訂新增往來銀行融資額度(含保證額度)，謹提請追認審核。 四、本公司轉投資 WTC 日本株式會社向銀行申請額度，擬由本公司出具支持函，提請追認。 五、本公司「永續報告書」編製完成，提請討論。	全體出席董事無異議照案通過
114.11.11	第九屆第三次董事會	一、本公司 114 年第三季合併財務報告案，提請審查。 二、本公司董事及重要職員責任保險於 114 年 9 月 2 日到期，擬辦理續保事宜，提請討論。 三、115 年度內部稽核計劃，提請討論。 四、本公司因應業務上之需要，擬修訂往來銀行融資額度(含保證額度)，謹提請審核。 五、修訂本公司「公司治理實務守則」部份條文與新增「提升企業價值計畫」案，提請討論。 六、本公司擬就孫公司漢科系統科技(上海)有限公司、漢群貿易(上海)有限公司及子公司 WHOLETECH SYSTEM HITECH USA, INC. (中譯「漢科系統科技(美國)股份有限公司」)向銀行申請融資額度等授信案件提供背書保證，並就授信案之債務負連帶清償之責，本案業經審計委員會審查通過，謹提請審核。	全體出席董事無異議照案通過
115.02.05	第九屆第四次董事會	一、討論本公司薪資報酬委員會 115 年第一次會議審議通過案件，提請董事會核議。 二、擬對 WHOLETECH SYSTEM HITECH USA, INC. (暫譯漢科系統科技(美國)有限公司)營運，辦理現金增資，謹提請決議。	全體出席董事無異議照案通過
115.03.10	第九屆第五次董事會	一、討論本公司薪資報酬委員會 115 年第一次會議審議通過案件，提請核議。 二、本公司 114 年度營業報告書及決算表冊，提請審議案。 三、本公司 115 年度目標預算，提請討論案。 四、114 年度盈餘分配案，提請討論案。 五、本公司因應業務上之需要，擬修訂新增往來銀行融資額度(含外銷貸款、保證額度)、遠匯交易額度及外匯暨衍生性金融商品交易額度，謹提請審核。 六、本公司簽證會計師之獨立性、適任性評估及公費案，提請討論案。 七、本公司 114 年度「內部控制制度聲明書」，提請討論案。 八、本擬訂 115 年股東常會召開時間、地點、事由及停止過戶期間及受理股東提案期間，謹提請討論公決。	全體出席董事無異議照案通過

(十)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，其主要內容：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

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	蔡美貞	114/01/01~114/12/31	3,060	324	3,384	無
	張雅芸					

公司有下列情事之一者，應揭露會計師公費：

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：114 年度非審計公費金額為 324 千元，屬稅務簽證事項，本公司無非審計公費為審計公費之四分之一情事。
- (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者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。
- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：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、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數。

(一)董事、監察人、經理人及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：

單位：股

職稱	姓名	114 年度		115 年度截至 03 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數增 (減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	溫永宏	(129,000)	-	-	-
董事兼 總經理	謝清泉	-	-	-	-
董事	漢唐集成股份有限公司 (代表人：許俊源)	(91,000)	-	(18,000)	-
董事	曾光榮	-	-	-	-
獨立董事	曹典章	-	-	-	-
獨立董事	楊台寧	-	-	-	-
副總經理	張惠忠	-	-	-	-
副總經理	黃文杰	-	-	-	-
副總經理	邱昭勛	-	-	-	-
副總經理	曾偉庭	-	-	-	-
副總經理	林志煌	(12,555)	-	(1,000)	-
副總經理	郭子新	-	-	-	-
副總經理	蕭燕啣	-	-	-	-
協理	邱瑜	7,796			

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人資訊：無此情事。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無此情事。

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：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115年04月20日；單位：股；%

姓名（註1）	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	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱（或姓名）	關係	
漢唐集成股份有限公司	9,638,080	13.19%	-	-	-	-	-	-	-
漢唐集成(股)公司(代表人許俊源)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
宜華科創股份有限公司	3,629,000	4.97%	-	-	-	-	-	-	-
溫永宏	3,217,304	4.40%	-	-	-	-	-	-	-
劉春霖	1,430,000	1.96%	-	-	-	-	-	-	-
迅捷投資股份有限公司	1,104,000	1.51%	-	-	-	-	-	-	-
謝清泉	943,010	1.29%	36,829	0.05%	-	-	公司經理謝清寬	兄弟	-
連志煌	917,010	1.26%	-	-	-	-	-	-	-
謝清寬	524,486	0.72%	-	-	-	-	公司總經理謝清泉	兄弟	-
洪宗義	450,000	0.62%	-	-	-	-	-	-	-
花旗託管柏克萊資本SBL/PB投資專戶	340,000	0.47%	-	-	-	-	-	-	-

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

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

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

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

綜合持股比例

115年03月31日；單位：股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	5,400,000	100%	-	-	5,400,000	100%
漢科系統科技(上海)有限公司(註一)	-	-	-	100%	-	100%
WHOLETECH SYSTEM HITECH INC.	3,500,000	100%	-	-	3,500,000	100%
WHOLETECH GROUP INTERNATIONAL TRADING LIMITED (註二)	-	-	-	100%	3,500,000	100%
漢群貿易(上海)有限公司(註三)	-	-	-	100%	-	100%
WHOLETECH SYSTEM HITECH (S) PTE. LTD.	1,000,000	100%	-	-	1,000,000	100%
WHOLETECH SYSTEM HITECH USA, INC. (註四)	1,000	100%	-	-	1,000	100%
WHOLETECH HOLDINGS, LLC(註五)	-	-	-	100%	-	100%
WHOLETECH SYSTEM HITECH JAPAN, INC. (註六)	36,000	100%	-	-	36,000	100%
WHOLETECH GmbH (註七)	-	-	-	100%	-	100%

註一：係透過 WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED 間接持股。

註二：係透過 WHOLETECH SYSTEM HITECH INC.間接持股。

註三：係透過 WHOLETECH GROUP INTERNATIONAL TRADING LIMITED 間接持股。

註四：本公司於 112 年 2 月 2 日成立美國子公司 WHOLETECH SYSTEM HITECH USA, INC.，並於 112 年 4 月匯出投資款美金\$500 仟元，另於 115 年 3 月現金增資美元\$4,500 仟元。

註五：本公司於 112 年 2 月 3 日成立美國子公司 WHOLETECH HOLDINGS, LLC，並於 112 年 4 月匯出投資款美金\$1,200 仟元，另於 114 年 7 月現金增資美元\$5,000 仟元。

註六：本公司於 112 年 7 月 13 日成立日本子公司 WHOLETECH SYSTEM HITECH JAPAN, INC.，並於 112 年 6 月匯出投資款日圓\$60,000 仟元，另於 113 年 5 月現金增資日圓\$300,000 仟元。

註七：本公司於 113 年 11 月 24 日成立德國子公司 WHOLETECH GmbH，並於 113 年 11 月匯出投資款歐元\$200 仟元，另於 114 年 1 月現金增資歐元\$2,000 仟元。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股份種類

115年04月20日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名普通股	73,047,692 股	26,952,308 股	100,000,000 股	-

註：該股票屬上櫃公司股票。

2. 股本形成經過

115年04月20日；單位：股/新台幣元

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股 數	金 額	股數	金 額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
79年08月	10	1,200,000	12,000,000	1,200,000	12,000,000	設立 12,000,000	-	註一
85年07月	10	2,900,000	29,000,000	2,900,000	29,000,000	現金增資 17,000,000	-	註二
89年01月	10	5,500,000	55,000,000	5,500,000	55,000,000	盈餘轉增資 26,000,000	-	註三
89年08月	10	6,900,000	69,000,000	6,900,000	69,000,000	盈餘轉增資 14,000,000	-	註四
90年01月	10	15,900,000	159,000,000	15,900,000	159,000,000	現金增資 90,000,000	-	註五
91年09月	10	18,285,000	182,850,000	18,285,000	182,850,000	盈餘轉增資 23,850,000	-	註六
94年08月	10	40,000,000	400,000,000	24,099,800	240,998,000	盈餘轉增資 58,148,000	-	註七
95年08月	10	40,000,000	400,000,000	28,915,000	289,150,000	盈餘轉增資 48,152,000	-	註八
96年01月	10	40,000,000	400,000,000	32,915,000	329,150,000	現金增資 40,000,000	-	註九
96年08月	10	80,000,000	800,000,000	41,472,550	414,725,500	盈餘轉增資 85,575,500	-	註十
97年08月	10	80,000,000	800,000,000	46,839,885	468,398,850	盈餘轉增資 53,673,350	-	註十一
99年08月	10	80,000,000	800,000,000	62,839,885	628,398,850	現金增資 160,000,000	-	註十二

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股 數	金 額	股數	金 額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
99年09月	10	80,000,000	800,000,000	65,049,703	650,497,030	盈餘轉增資 22,098,180	-	註 十三
100年02月	10	100,000,000	1,000,000,000	65,060,692	650,606,920	公司債轉換 109,890	-	註 十四
100年09月	10	100,000,000	1,000,000,000	73,660,692	736,606,920	盈餘轉增資 86,000,000	-	註 十五
103年04月	10	100,000,000	1,000,000,000	73,047,692	730,476,920	庫藏股註銷 6,130,000	-	註 十六

註一：79.08.30 台灣省建設廳設立登記核准

註二：85.07.10 85建三辛字第197105號函核准

註三：89.01.06 經89中字第89357691號函核准

註四：89.08.15 經89中字第89478653號函核准

註五：90.01.11 經90商字第09001010650號函核准

註六：91.09.02 經授商字第09101358690字第號核准

註七：94.08.11 經授中字第09432640600號核准

註八：95.08.18 經授中字第09532676810號函核准

註九：96.01.30 經授中字第09631625350號函核准

註十：96.08.15 經授中字第09632600230號函核准

註十一：97.08.07 經授中字第09732794880號函核准

註十二：99.08.18 經授商字第0990118711號函核准

註十三：99.09.21 經授商字第09901214290號函核准

註十四：100.02.24 經授商字第10001037240號函核准

註十五：100.09.20 經授商字第10001219580號函核准

註十六：103.04.07 經授商字第10301058730號函核准

3. 經核准以總括申報制度募集發行有價證券相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單

股權比例達總額百分之五以上之股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例：

115年04月20日

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
漢唐集成股份有限公司	9,638,080	13.19%
漢唐集成(股)公司(代表人許俊源)	-	-
宜華科創股份有限公司	3,629,000	4.97%
溫永宏	3,217,304	4.40%
劉春霖	1,430,000	1.96%
迅捷投資股份有限公司	1,104,000	1.51%
謝清泉	943,010	1.29%
連志煌	917,010	1.26%
謝清寬	524,486	0.72%
洪宗義	450,000	0.62%
花旗託管柏克萊資本SBL/PB投資專戶	340,000	0.47%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

依本公司章程規定，年度如有獲利，應提撥8%為員工酬勞，前項員工酬勞數額中應提撥不低於20%分派予基層員工，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於2%為董監酬勞。員工酬勞及董監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監酬勞。

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，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額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列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配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素來分配，以求穩定經營發展，並保障投資人權益。分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，惟至少提撥當年度可分配盈餘百分之三十分派股東股利，其中現金股利之分派不低於當年度股利分派總額之百分之十。分派股息及紅利之全部或一部如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司近五年來，除108~109年分配數，留用建置廠房之用外，各年實際發放之股東股利含資本公積配發現金股利不低於當年度可分配盈餘74%。歷年股利分配情形請參閱本公司

網站：投資人服務\股東專欄\歷年股利分派。

本公司截至民國 114 年 12 月 31 日止，帳上估列 114 年度之董監酬勞及員工酬勞費用分別為 15,452,485 元以及 61,809,940 元。

2. 本次董事會決議股利分配之情形

本公司 114 年度之稅後純益新台幣 547,754,127 元，經 115 年 3 月 10 日董事會決議 114 年度可分配盈餘中提撥新台幣 438,286,152 元(每股 6 元)為股東股利，股東股利全數以發放現金方式為之。詳如下表：

單位：新台幣元

項目	合計
期初未分配盈餘	551,508,758
確定福利計畫再衡量數列入保留盈餘	(2,412,163)
調整後未分配盈餘	549,096,595
加：本期淨利	547,754,127
未分配盈餘合計	1,096,850,722
減：提列法定盈餘公積（10%）	(54,534,196)
加：依法迴轉特別盈餘公積	10,725,394
本期可供分配盈餘	1,053,041,920
分配項目	
股東紅利-現金(每股 6 元)	(438,286,152)
期末未分配盈餘	614,755,768

3. 預期股利政策將有重大變動之說明：無。

(四) 本次無償配股對公司民國 114 年營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

依本公司章程規定，年度如有獲利，應提撥 8% 為員工酬勞，前項員工酬勞數額中應提撥不低於 20% 分派予基層員工，由董事會決議以由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 2% 為董監酬勞。員工酬勞及董監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監酬勞。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1) 員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎：請詳閱上述(五)-1 之說明。

(2) 以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：本期未以股票分派員工酬勞。

(3) 股東會決議實際分派金額及方式與估列金額及方式有差異時，則列為股東會決議年度之損益調整。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形。

A. 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：本公司 115 年 3 月

10日董事會決議分派114年員工現金酬勞新台幣61,809,940元；董事、監察人酬勞新台幣15,452,485元。

B. 上述金額與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此情形。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司113年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形：

	董事會決議	實際發放數	差異數	差異原因	處理情形
員工酬勞-現金(元)	56,083,797	56,083,797	-	無	無
董監酬勞-現金(元)	14,020,949	14,020,949	-	無	無

(六)公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)：

115年03月31日

買回期次	第三次(期)	第四次(期)
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	101/05/17-101/07/15	109/03/20-109/05/18
買回區間價格	9元至19元	20元至28元
已買回股份種類及數量	普通股2,794,000股	普通股1,512,000股
已買回股份金額	38,225,209元	39,743,010元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	55.88%	50.40%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	2,794,000股	1,512,000股
累積持有本公司股份數量	0股	0股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0%	0%

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計劃執行情形：前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者，應詳細說明前開各次發行或私募有價證券計畫內容，包括歷次變更計畫內容、資金之來源與運用、變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期，並應刊載輸入指定資訊申報網站之日期。

本公司截至年報刊印日止並無資金運用計劃尚未完成或計畫已完成但效益尚未顯現之情形。

肆、營運概況

一、業務內容

1. 業務範圍

(1) 所營業務之主要內容

- ① 特殊管路工程之設計、規劃與施工。
- ② 二次配工程之設計、規劃與施工。
- ③ 特殊氣體分配盤、氣瓶櫃及廢氣處理設備之設計與製造。
- ④ 製程設備支援服務。
- ⑤ 無塵室及機電工程之設計、規劃與施工。
- ⑥ 系統軟體應用與設計技術。
- ⑦ 濕製程設備、化學品供應設備、化學研磨液供應設備、廢液收集系統、化學品供應監控系統等之設計與製造。

(2) 營業比重

單位：新台幣仟元；%

產 品 名 稱	114 年度銷售金額	佔營業額比率
製程管路工程設計施工	4,183,127	79.74%
無塵室及機電統包	324,529	6.19%
特殊氣體氣瓶櫃及廢氣處理機	626,949	11.95%
濕製程設備、化學系統統包及其他	111,201	2.12%
合計	5,245,806	100.00%

(3) 公司目前之商品（服務）項目

① 製程管路工程設計施工。

特殊管路工程之設計、規劃與施工：

包括各種液晶顯示器(LCD)、半導體(IC)、積體電路板(PCB)、發光二極體(LED)、砷化鎵(GaAs)、塑化業(plastic industry)、整廠氣體管路(Bulk gas、special gas、CDA)規劃、設計、施工、監工及完工測試，並針對不同的需求提出材料使用規範供客戶參考。

二次配工程之設計、規劃與施工：

於整合性專案，二次配(HOOK UP)工程，銜接主管路及生產機台之配管設計、施工、監工及完工測試。

② 無塵室及機電統包。

無塵室、空調、機電、消防工程等之設計、規劃與施工，提供半導體、電子、資訊、光電、太陽能、醫院、辦公大樓、商場、節能及生技製藥等生產環境設施之整體工程服務。

③ 真空管路及閥件、零組件維修、潔淨、技術諮詢。

半導體廠製程用真空管路系統規劃、設計、製造、安裝、測試以及技術諮詢等服務。

④ 特殊氣體氣瓶櫃及廢氣處理機。

設計與監造特殊氣體分配盤與氣瓶櫃，銷售於國內及大陸電子科技生產工廠，半導體/光電產業之廢氣處理機的製造與銷售。

⑤ 系統軟體應用與設計技術。

提供物聯網 IoTxAI 行動智慧廠務系統、自動控制工程軟體、系統整合軟硬體、電子商務、網站 Web 及 APP 應用軟體之完整研發設計。

⑥濕製程設備及化學系統統包。

化學品供應設備、化學研磨液供應設備、廢液收集系統、化學品供應監控系統等之設計與製造。

(4)計劃開發之新商品（服務）

①積極拓展無塵室工程之服務範圍。

②積極拓展半導體零組件及耗材提供之市場佔有率。

③發展高科技廠房整廠整合技術能力，橫向整合純、廢水及製程冷卻工程、排氣、供酸、無塵室及機電消防工程能力，並朝向上整合整廠設計以及向下完成整廠製程及設備整合性連結能力。

④與原廠合作開發相關設備模組，並根據市場需要或客戶需求，自行研發相關製程設備或與客戶共同設計發展客製化製程設備。

⑤發展行動智慧廠務設計服務，全方位系統整合下，提供高效率高品質的與時俱進創意系統完整解決方案應用服務，藉以提升與合作夥伴們的新時代競爭力。

2. 產業概況

(1)產業之現況與發展

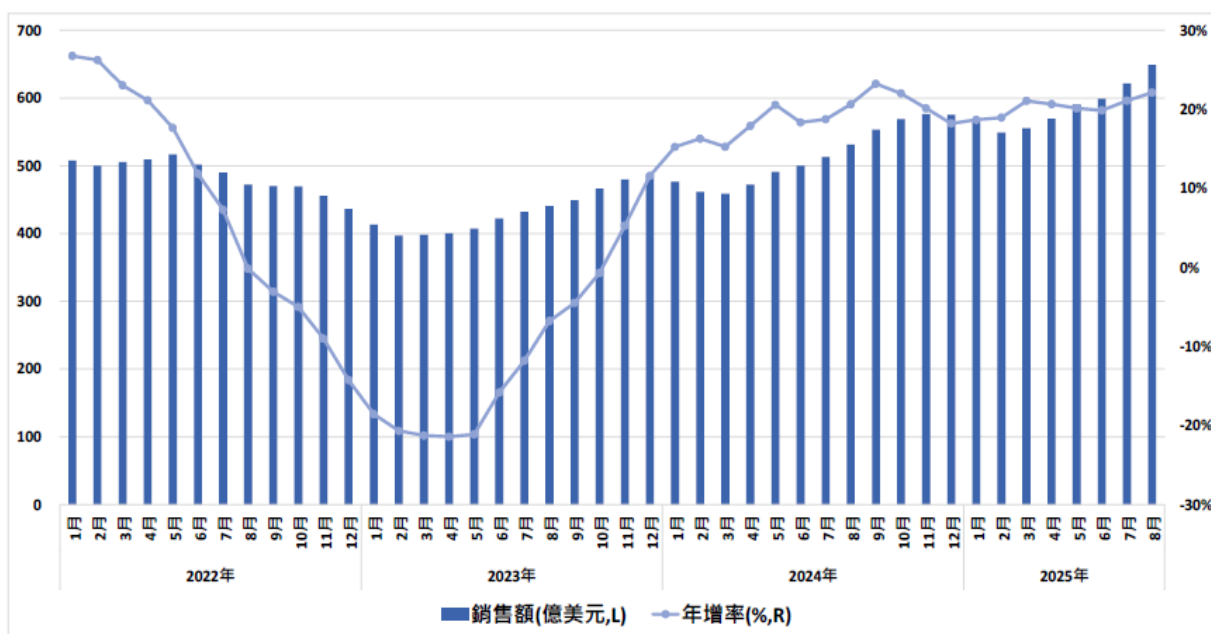
高科技廠房興建之進入門檻高，工程業者需具有整廠統包工程與系統整合的能力，才能與國際廠商競爭。高科技廠房的興建與一般廠房的建築工程迥異，其興建過程含括建築/結構工程、機電系統工程，而機電系統工程亦可再切割為一般機電工程(以整廠電力系統、空調系統、給排水系統及消防系統等功能為主)、廠務特殊系統工程及潔淨室工程(以潔淨室、超純水系統、廢水處理系統、化學品供應系統、氣體供應系統、廢氣處理系統、製程冷卻水、乾燥壓縮空氣系統、製程真空系統、低真空集塵系統等功能為主)等。

重要終端電子產品銷售動能維持疲弱，致使客戶仍持續進行庫存調整，也使得各領域業者訂單量能恐延續下修態勢，進而影響廠商產品價格與產能利用率表現，因而估計我國本產業廠商營運表現將較為疲弱；所幸隨著中國放寬防疫措施，促使當地內需市場需求回穩，加上車用、工控等領域需求仍在，以及各類新興應用市場穩健成長，皆有助於減緩消費性領域需求縮減所帶來的衝擊。

另一方面，雖然各類高階 IC 產品開發需求仍在，促使訂單能見度相對清晰，且我國業者具有技術優勢與產業群聚效應，避免與競爭對手進行價格競爭，有助於支撐我國產業業者營運表現，加上部分業者調整產品價格以加速庫存去化，惟全球總體經濟不確定因素仍尚未完全獲得解決。本公司所屬行業之市場規模與下游半導體、面板業、光電業者等之資本支出息息相關，而半導體、面板業、光電產業之資本支出則受終端資訊產品的市場需求影響，以下就各相關產業之現況作一說明：

①半導體產業方面

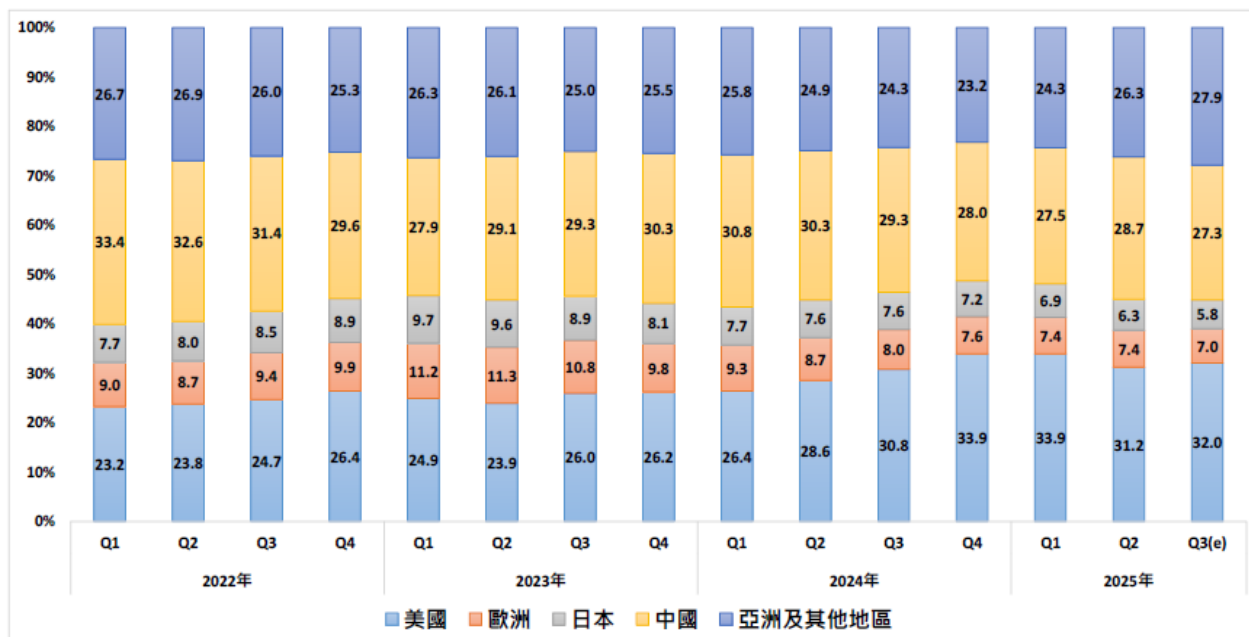
根據圖一的統計資料可知，2025 年 1~8 月全球半導體銷售額為 4,699.3 億美元、年增率為 20.35%，顯示整體市場持續擴張，呈現穩步上升的態勢，主要是受益於 AI 技術發展快速，使得運算、記憶體、資料傳輸與連結等晶片需求顯著成長，帶動全球半導體銷售動能大幅增加，加上智慧型手機、PC 及消費性電子等非 AI 終端市場需求逐步改善，致使供應鏈客戶下單力道有所提升。



資料來源:SIA, 台灣經濟研究院產經資料庫整理, 2025年10月

圖一 全球半導體銷售額趨勢概況

而在 2025 年第三季各地區半導體銷售額比重方面，亞洲及其他地區半導體銷售額比重估計上升至 27.9%，主要是受惠於 AI 晶片需求強勁，使得在半導體製造具有優勢的台灣及韓國等地，記憶體和邏輯晶片銷售表現明顯提升，且受地緣政治因素升溫影響，促使部分企業持續朝越南、馬來西亞、印度等市場轉移，進而帶動亞洲及其他地區在全球半導體供應鏈的地位，逐步超越中國；美國半導體銷售額比重估計為 32.0%，主要是有鑑於美國不僅在模型研發層面有 OpenAI、Google、xAI、Anthropic 等公司持續推動 AI 模型研發，在基礎建設層面有 Meta、Google、Microsoft、Amazon 等雲端服務廠商機及投資 AI 基礎設施，在 AI 硬體層面有 NVIDIA、AMD 等 IC 設計業者掌握全球主要 AI 晶片供應，使得美國在 AI 技術發展下，穩居全球半導體產業的領導地位；中國半導體銷售額比重估計下滑至 27.3%，反映受美中科技戰、地緣政治壓力升溫影響，導致當地半導體進出口受到限制，加上在供應鏈去中化趨勢下，造成部分廠商轉移至東南亞市場，致使中國在全球半導體市場地位逐步下降；歐洲及日本半導體銷售額比重估計分別為 7.0%與 5.8%，受限於兩市場主要聚焦於車用、工業領域晶片，因此在相關需求不足下，導致半導體銷售力道受限，加上全球 AI 需求持續成長，惟歐日受惠程度相對有限，以致於兩者在全球半導體銷售額表現受到排擠。



資料來源:SIA，台灣經濟研究院產經資料庫整理，2025年10月

圖二 各地區半導體銷售額比重趨勢概況

根據圖三的統計資料可知，在我國半導體製造業之各細項產業銷售值方面，2025上半年晶圓代工業銷售值年增率為36.52%，為我國半導體製造業之主要成長動能，主要是受益於全球AI晶片需求持續成長，使得NVIDIA、AMD等廠商下單規模顯著提升，帶動台積電先進製程產能利用率上揚，加上終端市場需求逐步改善，促使國內二線晶圓代工業者接單力道亦有所好轉。

2025上半年DRAM製造業銷售值年減率為9.43%，主要是2025年第一季整體利基型DRAM市場需求仍較有限，使得供應鏈持續庫存去化，導致利基型DRAM價格表現不佳；不過在2025年第二季受益於全球DRAM供應商將產能移至高階DRAM產品，陸續宣布停產DDR4，使得DDR4市場供給逐步緊縮，進而推動DDR4價格回升，致使我國DRAM製造業銷售額年增率呈現由負轉正的態勢。

2025上半年半導體封裝及測試業銷售值年增率為9.29%，並呈現逐步上升的態勢，反映受惠於AI晶片需求穩定成長，帶動先進封裝和高階測試需求強勁，且受美國關稅不確定性影響，促使下游客戶提前拉貨，進而推升半導體封裝及測試業者產能利用率表現。

2025上半年分離式元件製造業銷售值年增率為3.52%，反映非AI終端市場需求復甦力道仍較有限，特別是工業及車用領域供應鏈持續庫存去化，造成下游客戶採購力道保持謹慎，以致於分離式元件廠商產能利用率表現承壓。

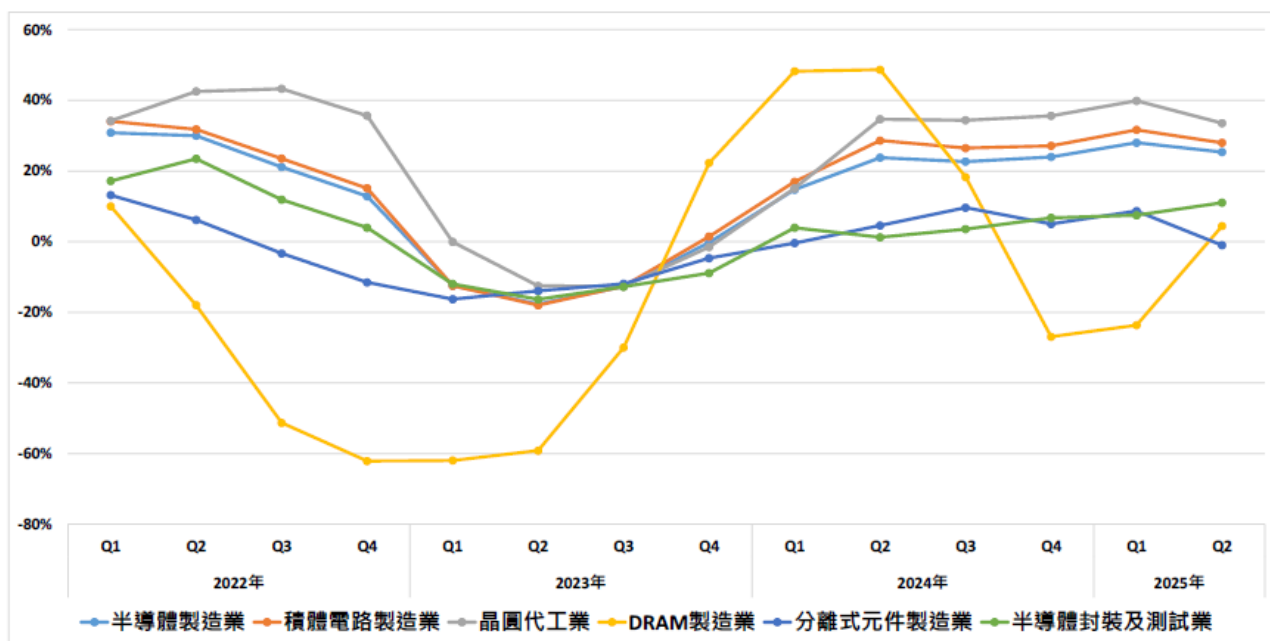
而在2025下半年方面，受益於AI技術持續發展，帶動AI晶片需求穩定成長，且台積電先進製程技術保持領先，促使我國先進製程產能利用率上揚，加上智慧型手機等客戶開始拉貨，進而推動下游客戶投片規模逐步增加，故2025下半年我國晶圓代工業銷售值年增率估計維持正數態勢。

受惠於全球DRAM供應商持續投入高階DRAM產能，抑制整體利基型DRAM市場供給，逐步改善市場供需結構，進而推升DDR4價格表現，致使我國DRAM廠商營運表現好轉，故2025下半年我國DRAM製造業銷售額年增率估計呈現上

升態勢。

受惠於 AI 晶片需求穩定成長，帶動先進封裝、高階測試需求維持強勁，且在 AI 晶片測試時間及複雜度提升下，進一步提升先進測試廠商稼動率表現，加上記憶體市場供需結構逐步好轉，亦帶動記憶體封測領域訂單規模有所增加，故 2025 下半年我國半導體封裝及測試業銷售值年增率估計呈現上升態勢。

有鑑於工業及車用供應鏈庫存已達健康水位，因此在終端市場需求逐步好轉下，將帶動下游客戶訂單規模提升，進而推升整體分離式元件產品出貨力道，故 2025 下半年我國分離式元件製造業銷售值年增率估計呈現正數態勢。



資料來源:經濟部統計處工業生產統計資料磁帶，台灣經濟研究院產經資料庫整理，2025 年 10 月

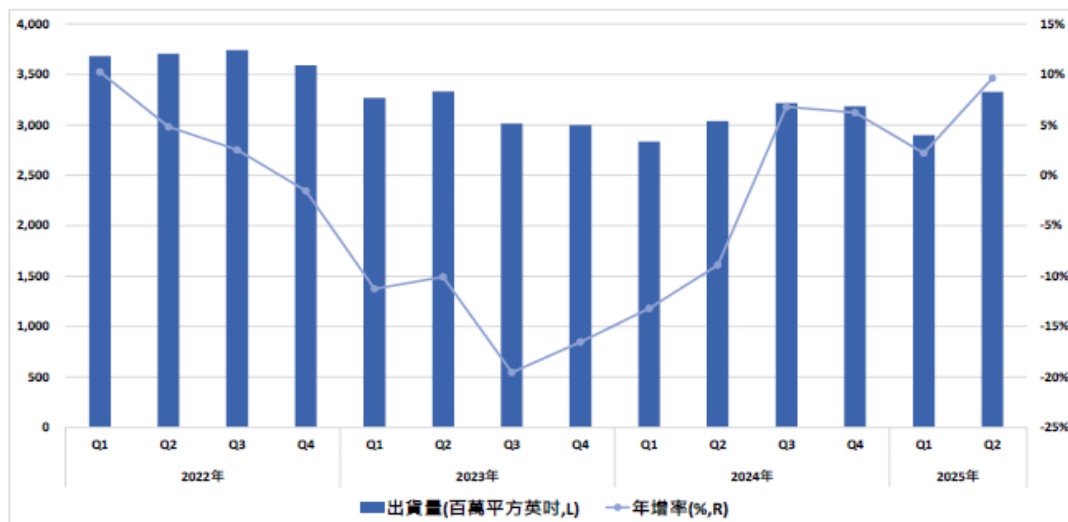
圖三 我國半導體製造業銷售值年增率趨勢概況

根據圖四的統計資料可知，2025 上半年全球矽晶圓出貨量維持成長態勢，主要是受益於 AI 市場需求強勁，帶動矽晶圓出貨力道提升，加上終端市場需求逐步復甦，且在美國關稅政策不確定性下，促使下游客戶提前拉貨，亦推升整體矽晶圓市場需求。

根據圖五的統計資料可知，2025 年第二季我國 12 吋及以上矽晶圓銷售值比重上升至 94.9%，主要是受惠於 AI 技術持續發展，帶動 GPU、HBM 等 AI 相關領域晶片需求穩定成長，致使 12 吋及以上矽晶圓出貨力道大幅增加；我國 8 吋矽晶圓銷售值比重下滑至 4.2%，主要是受限於車用及工業領域需求不足，且在總體經濟環境不確定性蔓延下，造成下游客戶備貨動能保守，導致 8 吋矽晶圓需求受到壓抑；我國 6 吋及以下矽晶圓銷售值比重為 1.0%，主要是受制於傳統消費性電子及車用電子需求仍較有限，且部分終端產品持續由 6 吋移往 8 吋和 12 吋矽晶圓生產，進而排擠 6 吋矽晶圓需求。

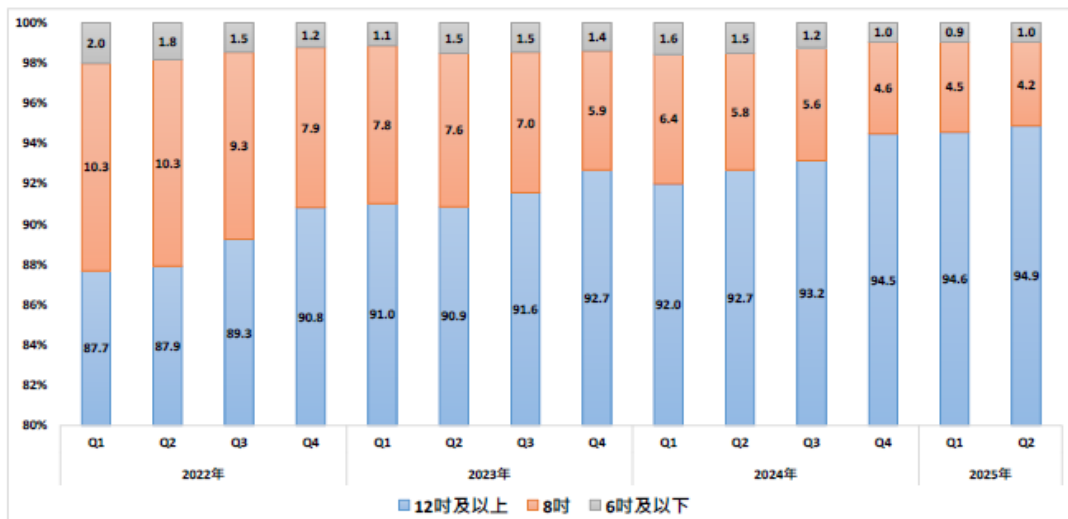
值得一提的是，受國際地緣政策風險升溫影響，使得環球晶擴產策略由併購轉向新建廠房，不僅能夠專注在客戶所在的地區增加產能，且新建產能可以鎖定在先進製程及新興應用領域，並解決 12 吋晶圓產能不足的問題，目前在三大擴產計畫進程方面，義大利 12 吋廠、美國德州廠、美國密蘇里州 12 吋 SOI

廠皆已進入送樣階段，預計將在 2026 上半年開始顯著貢獻營收；而在各國政府補助方面，公司在美國的兩大擴產計畫總投資額約 40 億美元，預計可獲得晶片法案共 4.06 億美元的現金補助，第一筆 2 億美元的款項已於 2025 年 6 月入帳、AMIC 先進製造投資抵免的稅務優惠，則在 2025 年提供 25% 的稅務抵免，2026 年將進一步提升至 35%，預計將於 2026 年收到 2025 年申請的 25% 補助，義大利 12 吋擴產計畫，總投資金額約 4.5 億歐元，則獲得義大利政府約 1.03 億歐元的補助。



資料來源:SEMI，台灣經濟研究院產經資料庫整理，2025 年 10 月

圖四 SEMI 全球矽晶圓出貨量概況



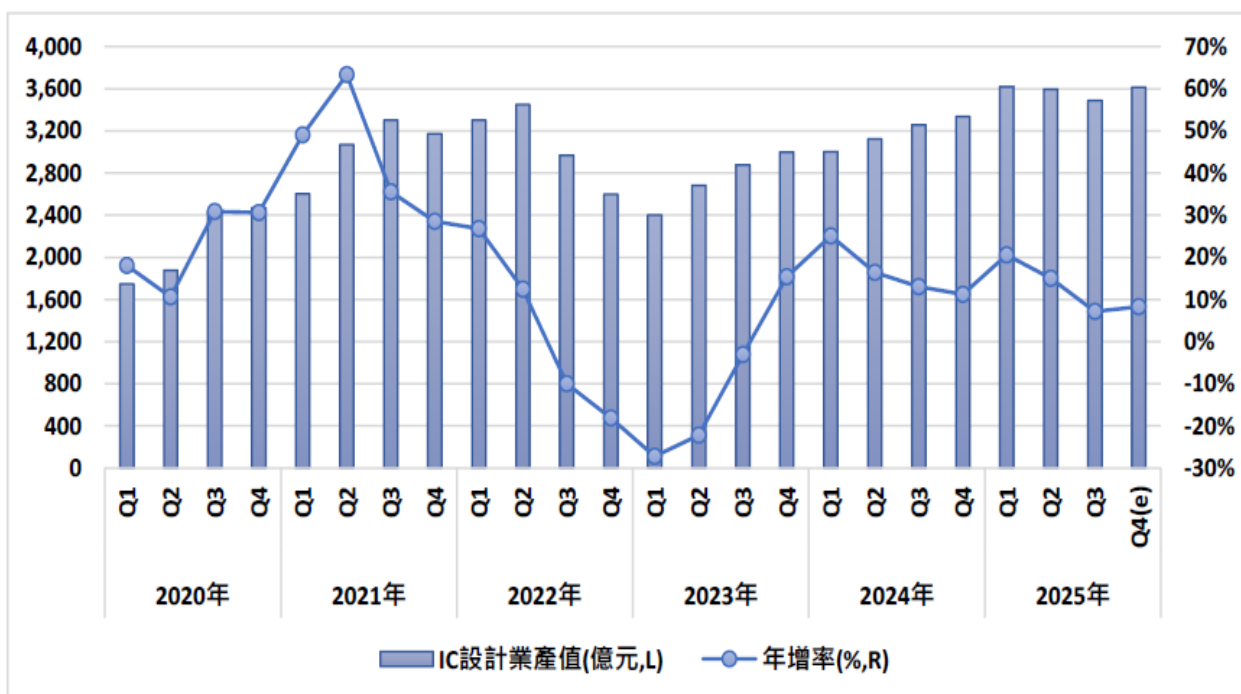
資料來源:經濟部統計處工業生產統計資料磁帶，台灣經濟研究院產經資料庫整理，2025 年 10 月

圖五 我國矽晶圓銷售值比重分布概況

②積體電路設計

根據圖一的統計資料可知，2025年前兩季我國積體電路設計業產值年增率分別為20.6%、15.0%，主要是受中國消費補貼政策、美國關稅政策不確定性影響，導致下游客戶在上半年提前拉貨，加上AI伺服器相關需求逐步由AI晶片外溢至高速傳輸、電源管理等領域，帶動我國積體電路產品銷售動能明顯較為強勁。

而2025年後兩季我國積體電路設計業產值年增率分別為7.2%、8.3%，儘管在中國消費補貼政策效果減弱、供應鏈提前拉貨透支部分需求，以及2024年同期基期水準較高等因素下，導致產值增幅有所減緩；不過受惠於AI伺服器需求維持強勁，帶動電源管理、高速傳輸等相關晶片需求提升，且邊緣AI領域持續發展，促使終端產品規格升級，推動積體電路價值上升，加上記憶體市場供給緊縮，促使記憶體價格大幅上漲，以致於2025後兩季我國本產業產值維持成長格局。



資料來源：TSIA，台灣經濟研究院產經資料庫整理，2025年11月

圖一 我國積體電路設計業產值規模概況

根據表一的統計資料可知，2025年前三季國內積體電路設計業營收結構，約80%來自標準產品(含ASSP)、20%來自客戶委託IC。進一步觀察產品應用比重趨勢，資訊應用比重呈現上升態勢，顯示受益於AI功能逐步導入PC、NB等終端產品，帶動終端產品規格升級，進而提升內含半導體價值，促使標準產品的資訊應用比重上升，加上雲端服務業者等客戶對客製化晶片需求增加，使得客戶委託IC的資訊應用比重明顯成長；而通訊應用與消費性應用比重則呈現下降態勢，主要是儘管高階智慧型手機及物聯網產品積極導入AI功能，加上網通技術升級，使得Wi-Fi 7滲透率增加，帶動相關晶片需求有所提升，但受限於整體非AI終端市場需求復甦力道仍較有限，導致成長幅度不如資訊應用強勁，致使通訊及消費性應用比重相對受到排擠。

而在國內積體電路設計業銷售國家/地區比重方面(請參考表二)，2025年前三季中國/香港比重逐步上升至53.0%，顯示中國智慧型手機、NB及消費性

電子等廠商仍為我國 IC 設計業主要客戶，且在地緣政治風險升溫下，使得中國廠商加速進行去美化策略，將訂單轉向我國業者，加上受中國消費補貼政策、美國關稅政策不確定性影響，促使中系供應鏈提前備貨，進一步推升中國市場需求；而受全球 PC、NB 及消費性電子等產品需求有限影響，使得台系供應鏈下單意願較為保守，加上中國/香港市場比重上升，導致台灣市場比重相對受到稀釋，逐步下降至 35.7%；北美市場則維持在 7.0% 以上的水準，主要是受惠於 AI 技術發展，帶動 AI 伺服器相關晶片需求強勁，使得北美客戶訂單規模有所支撐。

表一 2023 年以來國內積體電路設計業營收分布(依產品應用別)

單位:%

產品應用類別	2023 年				2024 年				2025 年		
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3
標準產品(含 ASSP)	79.8	79.0	79.8	80.0	80.4	80.3	80.3	79.8	80.1	79.4	79.4
資訊	26.0	25.6	25.0	24.7	24.9	25.2	25.2	25.1	25.6	25.9	26.1
通訊	32.5	31.3	32.2	33.1	33.5	33.0	33.2	33.3	32.8	31.6	32.1
消費性	19.7	20.3	20.6	20.3	20.4	20.6	20.4	19.6	20.0	20.5	19.8
其他	1.6	1.8	2.0	1.9	1.6	1.5	1.5	1.8	1.7	1.4	1.4
客戶委託 IC	20.2	21.0	20.2	20.0	19.6	19.7	19.7	20.2	19.9	20.6	20.6
資訊	2.8	3.0	3.4	3.7	3.6	3.7	3.7	3.8	4.0	5.1	4.8
通訊	12.1	12.3	11.2	11.0	11.1	11.0	11.1	11.4	10.9	10.7	10.9
消費性	4.2	4.3	3.9	3.7	3.8	3.9	3.8	3.7	3.9	3.7	3.9
其他	1.1	1.4	1.7	1.6	1.1	1.1	1.1	1.3	1.1	1.1	1.0

資料來源：工研院產科國際所，台經院產經資料庫整理，2025 年 11 月

表二 2023 年以來國內積體電路設計業營收分布(依國家/地區別)

單位:%

國家別	2023 年				2024 年				2025 年		
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3
中國/香港	45.6	46.5	48.0	49.0	49.1	48.9	48.6	48.5	49.4	50.1	53.0
台灣	38.4	38.8	37.9	38.0	38.1	38.1	38.1	38.3	37.9	36.9	35.7
北美	7.7	7.1	7.3	7.0	7.0	7.4	7.5	7.5	7.3	7.6	7.2
日本	3.2	3.3	3.2	2.9	2.8	2.6	2.7	2.8	2.6	2.8	2.4
韓國	1.8	1.7	1.4	1.2	1.0	0.9	1.0	1.0	1.2	1.0	0.8
歐洲	1.7	1.3	1.1	0.9	1.0	1.0	1.0	1.0	0.9	0.8	0.5
東南亞	1.1	1.0	0.9	0.8	0.8	0.9	0.9	0.7	0.6	0.7	0.4
其他	0.5	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.1	0.1	0.0

資料來源：工研院產科國際所，台經院產經資料庫整理，2025 年 11 月

根據表三的統計資料可知，2025 年第三季我國積體電路設計業之存貨週轉天數為 91 天，庫存狀況維持在健康水準。進一步觀察細分領域，受惠於 AI 伺服器需求強勁，帶動 HBM 等高階記憶體需求連帶成長，促使全球記憶體產能集中在高階記憶體產品，進而導致成熟記憶體市場供給緊縮，致使 2025 年第二季記憶體之存貨週轉天數開始下降。

儘管高速傳輸介面晶片 2025 年第三季之存貨週轉天數為 103 天，但主要是受惠於 AI 帶動終端產品規格升級，使得高速傳輸需求維持穩定成長，致使廠商訂單能見度提升，進而採取主動備貨。

網通晶片 2025 年前三季之存貨週轉天數逐步上升至 96 天，主要是受供應鏈提前拉貨影響，導致網通晶片廠商為應對急單需求，進行策略性備貨，因此在客戶訂單動能放緩下，導致庫存水位呈現上揚。

ASIC 設計服務 2025 年前三季之存貨週轉天數逐步上升至 73 天，主要是受地緣政治因素干擾，導致我國廠商進行供應鏈調整，將部分客戶產品封測環節，由中國移回台灣進行，造成出貨流程遞延，進而拉長存貨週轉天數，加上 AI 及 HPC 相關晶片需求持續成長，使得 ASIC 廠商承接更多先進封裝 Turnkey 專案，由於需要搭配高單價 HBM 產品，相關備料成本亦使存貨金額有所提升。而受消費性電子、車用及工控等市場需求仍較不足影響，導致微控制器、類比晶片庫存去化速度緩慢，2025 年第三季存貨週轉天數維持在 110 天以上。

表三 國內積體電路設計業及細分領域之存貨週轉天數趨勢概況

細分領域	2022 年				2023 年				2024 年				2025 年		
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3
ASIC 設計服務	86	103	138	144	150	119	127	121	119	107	97	82	59	68	73
記憶體與相關晶片	163	188	202	231	294	270	230	210	223	249	257	268	261	210	218
高速傳輸介面晶片	101	114	176	239	232	180	145	141	134	121	106	112	113	106	103
微控制器	120	124	143	164	181	167	161	156	154	123	125	138	139	120	117
感測器	120	145	212	243	203	157	130	106	115	118	103	97	103	94	83
運算與多媒體晶片	104	104	110	126	131	117	92	67	69	73	72	72	67	69	69
網通晶片	107	124	136	193	197	123	100	97	84	75	83	94	76	86	96
類比晶片	118	131	183	217	218	166	130	113	111	104	108	118	124	116	116
顯示與觸控晶片	88	115	153	129	104	76	70	66	67	67	57	63	71	69	69
積體電路設計業	108	118	137	154	157	128	110	95	97	96	92	93	88	88	91

注：各細分領域及積體電路設計業之存貨週轉天數以我國主要業者資料計算而成。

資料來源：公開資訊觀測站，台經院產經資料庫整理，2025 年 11 月

展望 2026 年，受惠於 AI 技術持續發展，使得 AI 伺服器需求穩健成長，帶動高速傳輸、記憶體、電源管理等相關晶片需求連帶增加，且雲端服務廠商投入自研晶片開發，在我國業者積極切入下，可望擴大國內 ASIC 設計服務規模，而 AI 功能逐步導入終端產品，將使終端產品規格升級，進一步推升內含半導體價值，加上在全球供應鏈去中化趨勢下，亦將促使我國業者訂單規模提升，故預計 2026 年我國積體電路設計業景氣將呈現成長態勢；惟在中國國產替代政策、當地市場競爭加劇下，導致我國廠商在中國市場營運壓力增加，且受先進製程及先進封裝成本高昂、產能有限影響，恐將對我國積體電路設計業者獲利空間造成壓抑，加上記憶體市場短缺，促使記憶體價格大幅上漲，亦對終端市場需求形成不確定性，致使整體供應鏈拉貨趨於保守，因此在 2025 年基期較高下，預計我國本產業景氣成長力道將有所放緩，產值增幅恐減緩至 6.8%。

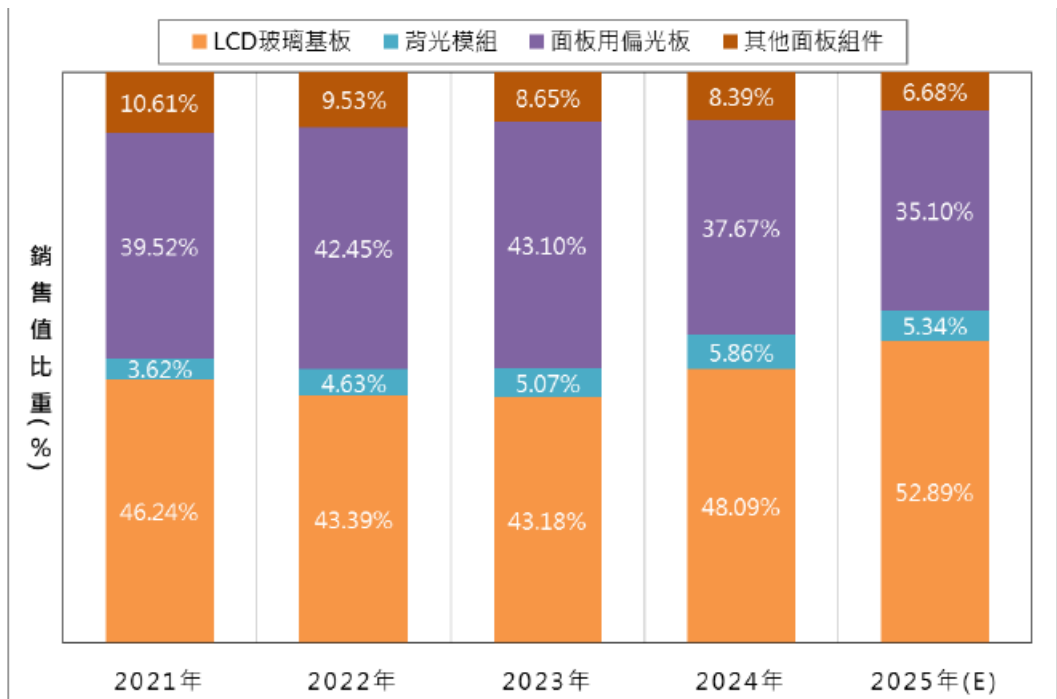
③ 面板產業方面

我國 TFT-LCD 面板零組件製造業主要產品包括玻璃基板、背光模組、彩色濾光片、偏光板，以及光學膜、導光板等其他面板組件共五大類產品，其中彩色濾光片主要係以面板廠內製為主，有專業銷售的規模非常低，已不列入統計項目，因此本產業主要產品包括 LCD 玻璃基板、背光模組、面板用偏光板、其他面板組件四項產品。

進一步分析近五年台灣境內生產之銷售值比重變化趨勢如圖二所示，首先，在面板用玻璃基板方面，由於除了 LCD 面板以外，OLED、電子紙、Micro LED 等面板所需之背板均需使用玻璃基板，因此儘管電視面板等標準化產品發展面臨瓶頸，成長力道受限，但隨著各類人機介面的擴大與深化，如車用智慧座艙、折疊式手機、戶外廣告看板、電子標籤、AI 裝置、AR 裝置等，促使玻璃基板銷售表現明顯優於其他產品，估計 2025 年在銷售值比重將進一步上揚至 52.89%。

至於在偏光板方面，由於電子紙、Micro LED 等高階顯示面板並不需使用偏光板，故偏光板主要以供應 LCD 及 OLED 面板為主，而偏光板除了面臨中日韓等大廠競爭，包括三星 SDI、日東電工、住友化學、杉金光電、盛波光電、三利譜等，加上 OLED 面板業者積極發展不用偏光板的 CoE 結構，主要用在折疊式手機市場，在競爭激烈與需求轉弱下，使得業者積極進行轉型，促使台灣面板用偏光片銷售規模持續萎縮，導致銷售值比重逐年下滑，估計 2025 年將降至 35.10%，不過仍居第二大產品市場。

至於在背光模組及其他面板組件方面，由於台灣業者積極將生產線移往中國生產，加上面臨中國業者的競爭壓力，以及 OLED、Micro LED 等自發光顯示裝置使用量明顯降低，故造成兩者銷售值比重均呈現偏低態勢，2025 年在需求降低下，估計銷售值比重將分別降至 5.34% 及 6.68%（詳見圖二）。



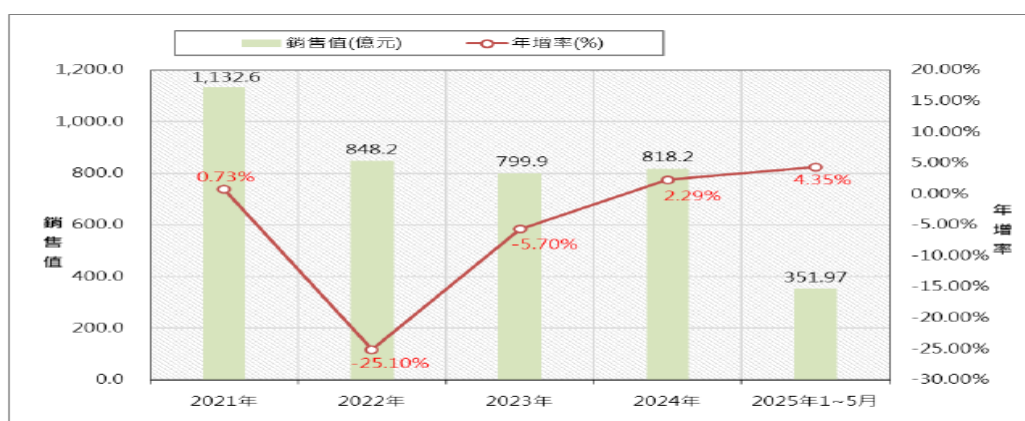
注：上圖係僅統計台灣境內生產之產品銷售，以及台灣接單海外生產之銷售值結果。

資料來源：經濟部工業生產統計磁帶資料，台灣經濟研究院產經資料庫整理(2025.07)。

圖二 我國 TFT-LCD 面板零組件製造業之主要產品銷售值比重變化趨勢

觀察本產業銷售值變化如圖三所示，2025 年上半年受惠關稅實施前的提早拉貨效應帶動，加上中國以舊換新政策擴大，同時因應 Windows 10 停止支援帶動的需求，推升 2025 上半年電視、NB、平板電腦等應用需求增長，促使 2025 上半年面板需求穩定成長，故 2025 年 1~5 月我國 TFT-LCD 面板零組件製造業銷售值成長動能較 2024 年同期增長至 4.35%，然下半年起，提早拉貨效應不再，更有因應庫存增加而有降低拉貨態勢，又關稅成本墊高，影響消費需求，估計下半年我國 TFT-LCD 面板零組件銷售值將轉為衰退態勢。

整體而言，雖然上半年我國 TFT-LCD 面板零組件製造業銷售值呈現成長態勢，不過下半年需求轉差，銷售陷入衰退困境，因此估計 2025 年本產業銷售值將呈現約略持平態勢，又 2025 年以來，面臨地緣政治風險不斷，加上關稅成本、減碳、供應鏈分散、工資成本等營運成本及費用上揚，將影響廠商獲利表現，因此研判 2025 年本產業景氣將陷入衰退困境（詳見圖三）。



注：本產業僅統計台灣境內生產而銷售之值，並包括台灣接單海外生產之值。

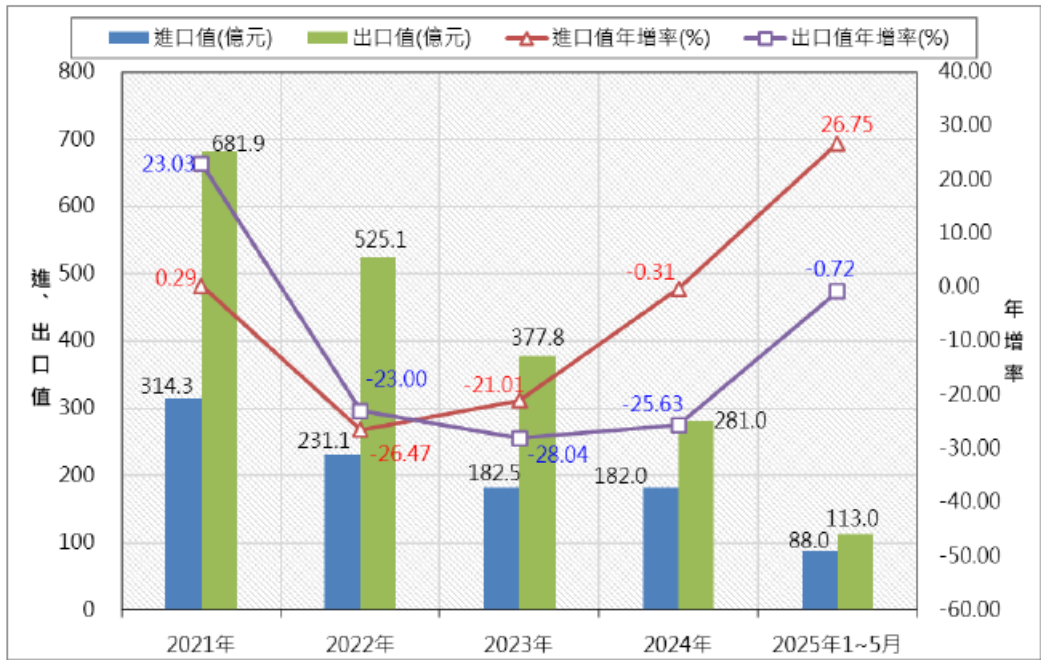
資料來源：經濟部工業生產統計磁帶資料，台灣經濟研究院產經資料庫整理(2025.07)。

圖三 TFT-LCD 面板零組件製造業之台灣境內銷售值變化趨勢

觀察我國 TFT-LCD 面板零組件業進出口表現如圖四所示，本產業進出口市場的最大宗產品均是面板用偏光片，2024 年偏光片進口值及出口值比重分別達 73.81%及 94.16%，成為影響本產業進出口表現最主要的產品。

進一步就本產業進口表現分析，2025 年以來，面臨終端庫存已低，加上各國政府相繼降息，有利提高消費力道，又中國政策推升電視需求，加上美國啟動全球關稅戰，且在暫緩實施的動作下，促使業者積極進行提早拉貨效應，因此 2025 年 1~5 月我國面板業產值呈現成長，進一步帶動對 TFT-LCD 面板零組件的進口成長，尤其在台灣偏光板業者積極進行轉型下，產能有所縮減，因此帶動台灣偏光板進口值成長 11.78%，又來自美國的面板零件及附件明顯成長，促使 2025 年 1~5 月我國「其他地 9013 節所屬物品之零件及附件」進口值年增率高達 101.47%，因此帶動本產業整體進口值年增率高達 26.75%，進口成長力道強勁。

在出口市場方面，2025 年 1~5 月在全球面板需求穩定增長帶動下，有利台灣偏光板等 TFT-LCD 面板零組件出口值表現，不過由於本產業出口主要以中國為主，2024 年出口值比重高達 83.59%，而面臨中國業者仍持續有擴增零組件與材料等產值規模，促使需求成長動能相對有限，更面臨競爭激烈的發展態勢，因此 2025 年 1~5 月本產業出口值年增率小幅衰退 0.72%，出口表現仍明顯不如進口市場(詳見圖四)。

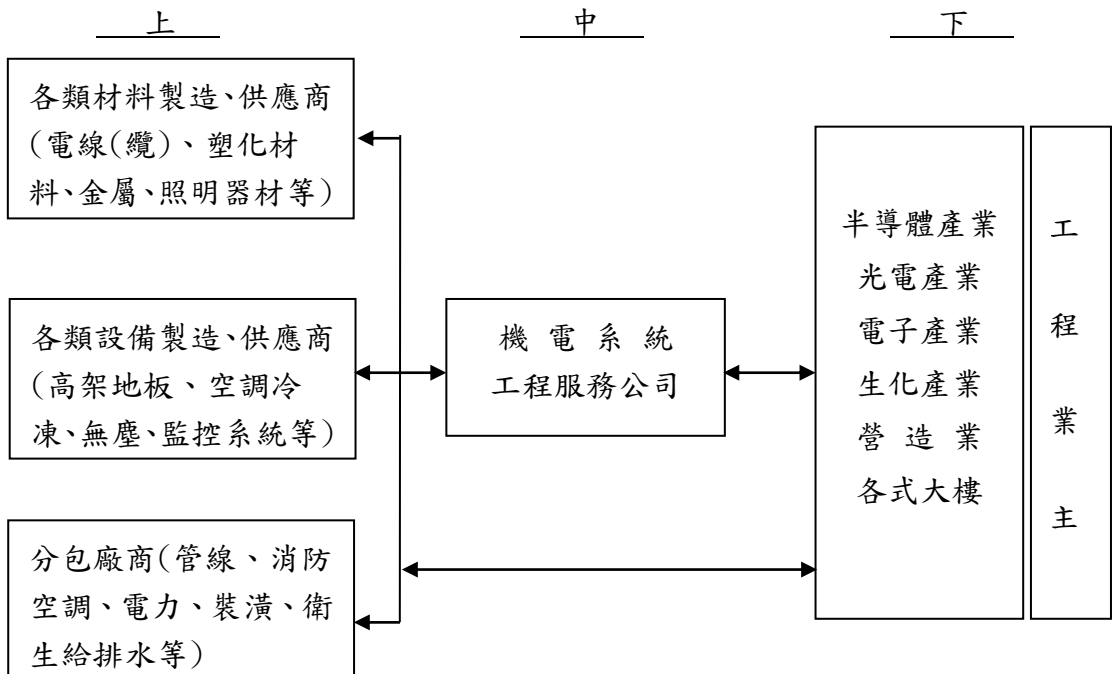


資料來源：中華民國海關進出口統計磁帶資料，台灣經濟研究院產經資料庫整理(2025.07)。

圖四 我國 TFT-LCD 面板零組件製造業之進出口市場變化趨勢

(2) 產業上、中、下游之關聯性

本公司係依業主廠房工程之需求，提供業主聯結廠房、生產設備及自動控制設備之氣體、真空及化學品供應系統之規劃、施工及安裝等工程整合服務，係屬專業之機電系統工程服務業，介於工程業主、工程用材料暨設備製造供應商、工程分包廠商及週邊相關服務業之間，本行業之上、中、下游關係如下：



(3) 產品之各種發展趨勢

系統整合工程涉及的專業領域甚多，包括結構設計、設施佈局、空調、電力供應、接地工程、消防安全、水循環處理、自動化儀控、化學、材料、內裝、設備連結等多種應用技術，如何將之整合起來共同完成複雜的建廠計劃，更屬不易。其中以高科技產業建廠為最大的特色，即是其需要高標準的生產環境條件，

如大型 IC 廠、晶圓廠、光電廠、製藥廠等。此外，公共工程、交通系統、醫院、智慧型建築等，亦都朝自動化、多功能化發展。在此產業發展趨勢下，傳統系統工程之技術已不足以應付目前市場之需求，因此具有全方位專業技術、豐富工程經驗及良好工程管理的系統整合廠商，將成為當今產業發展之重要支援。

另對於科技業者而言，建廠活動所費不貲，在企業資源有限之情況下，將企業資源集中運用於其核心作業上，已成企業經營之共識，在此趨勢下，科技業者對於人力資源之配置著重在主要的生產活動及行銷活動上，而非在廠房建造活動上。此外，科技變遷腳步快速，科技產品之生命週期縮短，企業從投資到生產必須把握時機。因此，科技業者於建廠計劃已傾向於尋求具備完整統包能力之廠商協助其完成建廠計劃，免除因分包管理所產生之協調整合作業，並且爭取企業營運時效。

(4) 競爭情形

由於機電工程市場涵蓋範圍廣泛，且市場參與者多，惟大多數公司只提供單項工程服務。目前國內提供機電系統整合工程服務之廠商除本公司外，尚包括上市公司漢唐集成、帆宣、亞翔、同開，以及上櫃之聖暉與擎邦。其中漢唐公司以機電系統整合工程及維護工程為主要經營業務，帆宣以高科技設備材料銷售與服務及無塵室、整廠及製程管路工程為主要業務，同開以提供無塵室、生物製藥廠房之機電系統整合工程及維護工程為主要業務，亞翔以無塵室管路工程為主要業務，聖暉以無塵室、整廠及製程管路工程為主要業務，擎邦以石化業工程、無塵室及製程管路工程。

3. 技術及研發概況

(1) 技術及研發概況

① 所營業務之技術層次與研究發展

本公司係屬氣體管路工程服務業，技術來源主要係不斷經由與國內外科技工程合作承攬管路工程業務之機會，觀摩其工程設計、工程管理理念與材料篩選，從中探討國內外公司之工程設計及施工技術與本公司之差異，並引進新材料以自行自我創新工程技術及施工統籌專業管理能力，並分析其優劣，將精華之處轉化成適合國內作業環境之工程技術及材料，俾並應用於本公司之工程設計與施工作業上。

本公司 91 年起設立第四事業部，投入研究發展，強調自主研發、監造，多年來本公司致力投入半導體界特殊氣體供應領域，強調客製化服務現已成為半導體業界不可多得之衛星廠商，且自行研發之氣瓶櫃(Model: WTC-3FA-G) 於 103 年重新取得國際半導體安全驗證規範證書，對於氣瓶櫃之研發持續耕耘並於 106 年取得設備防爆最高等級認證，對於通過此規範除了證明產品之安全性及品質皆已達到國際級水準外，亦展現了研發團隊之優異開發能力。97 年 7 月 15 日獲經濟部智慧財產局專利核准審定書:(97)智專一(五)02060 字第 09720368350 號，發明名稱:鋼瓶拆卸安全裝置。

此外，為因應政府及各廠商對於【設備本土化】及【環保節能】之政策及方向。於 100 年成立第五事業部，致力開發製程廢氣處理設備(Local Scrubber)，自主研發、設計、製造與銷售，提供市場上最新及最具競爭力的產品，並提供最好的服務，替顧客量身打造最佳的方案為宗旨，目前主要生產之 Local Scrubber 採用高品質元件，以提供更耐用的使用壽命。產品設計中更加入了省電與省水模式，達到節能減碳的效果。產品也通過 SEMI S2 及 CE 認證，確保品質符合國際規範。

②技術及研發概況

本公司設有專責之工程設計部門，負責管路工程之設計，其技術來源主要係早期經由與國外機電工程公司合作，不斷經由以往工程承攬中，從中觀摩國外機電工程公司之工程技術並發展出本公司本身之工程設計及施工統籌管理能力，並積極與原料供應廠商技術交流，掌握最新之材料技術，以提升工程專業技術品質，目前未與其他公司簽訂重大之技術合作契約。

另外，本公司於 91 年起投入氣體供應之氣瓶櫃、閥件及監控軟體等提昇工廠安全運作之研發，並設有 10-15 人之研發團隊，而由副總經理統籌規劃，研發人員均具大專以上之學歷，並具備相關電腦監控、程式設計、機構力學及相關化學氣體之等各項專業領域經驗，其研發成果已陸續獲得國際半導體安全驗證，並陸續出貨予半導體廠商。

另公司為因應半導體工業先進技術和發展趨勢，逐步擴展化學系統服務，匯集成熟技術及改進技術，提供氫氟酸稀釋系統、全廠化學監控系統、用於 CMP 的化學研磨液混合及供應系統，以滿足高端半導體設施的需求。

(2)最近年度研發費用及占營業總額之比例

單位：新台幣仟元；%

項目	114 年度	115 年度第一季(註)
研發費用	17,445	-
營業收入	5,245,806	-
占營業總額比例	0.33%	-

註：截至年報刊印日止，未有經會計師簽證或核閱之 115 年第一季財報數字。

(3)研發成果明細表

年度	主要內容	應用領域
91年度	PT&SCALE 整合校正系統	氣體控制系統
	混氣氣瓶櫃及控制系統開發(Ar/H ₂)	混氣製程
92年度	Branch Purge Box	獨力供應系統
	小型 VMB 研發	獨力供應系統
	VMB 4Stick 緊急安全閥研發	獨力供應系統
93年度	混氣 VMB(N ₂ /H ₂)	混氣製程
	NH ₃ BSGS 供氣系統	特殊氣體供應系統
	單鋼 NH ₃ 氣瓶櫃/偵測器整合供氣系統	監控系統
	PCL 軟體人性化介面	氣瓶櫃
94年度	人機介面人性化設計開發	氣瓶櫃
	三鋼簡易 BSGS 氣瓶櫃	特殊氣體供應系統
	三鋼低蒸發壓氣瓶櫃系統	特殊氣體供應系統
	6 鋼氫氣供應系統	高流量特殊氣體供應系統
	雙鋼氣瓶櫃鋼瓶固定器研發	氣瓶櫃

年度	主要內容	應用領域
95年度	NF3 高流量供應系統	氣瓶櫃
	Gas Mini Bubbler 系統	廠務磊晶 MOCVD 製程
96年度	TCS 氣體供應系統	氣瓶櫃(磊晶製程)
	G2 GAS 供應系統盤面	特殊氣體供應系統
97年度	鋼瓶拆卸安全裝置	氣瓶櫃
99年度	TSMC 氣體分歧盤閥箱模組化	氣體分歧盤閥箱
100年度	氣瓶櫃國內防爆認證	氣瓶櫃
	氣瓶櫃國際 CE 認證	氣瓶櫃
	廢氣處理機 SEMI S2 認證	LED,太陽能及半導體各製程
101年度	DEZ 液態蒸發系統	太陽能特殊製程
	H2O VAPOR SYSTEM	太陽能特殊製程
	BSGS T-CYLINDER 供應系統	高流量特殊氣體供應系統
102年度	SEMI S2 認證	氣瓶櫃
	GE 設備弱電認證	氣瓶櫃
103年度	取得 SEMIS2 證書	氣瓶櫃
	AUTO GUARD 研發	氣瓶櫃
	集美樂雲端紅利系統	行動電子商務
104年度	取得台灣、日本、中國新型半導體廢氣之處理設備專利權	廢氣處理機
	剖切機專案證書取得	管路系統工程
	獲得「自動化系統整合規劃技術服務」合格登錄證書	經濟部工業局
	「智慧行動 IR 熱像儀系統」精準度認證高品質	工業技術研究院國家度量衡標
	IoTxAI 物聯網行動智慧廠務系統	物聯網智慧工廠
105年度	取得台灣半導體廢氣之處理設備發明專利權	廢氣處理機
	設備防爆最高等級認證	特殊氣體供應設備
	取得台灣及中國新型熱源檢測裝置及其系統專利權	廠務巡檢系統
106年度	取得台灣及中國大陸新型可預防管路堵塞的排氣管路監控系統專利權	尾氣處理設備
	取得台灣及中國大陸新型可監測管路是否堵塞的排氣管路監控系統專利權	尾氣處理設備
	取得台灣發明熱源檢測裝置及其系統專利權	廠務巡檢系統
107年度	取得台灣及中國大陸發明、新型粉塵濾淨裝置專利權	尾氣處理設備
	取得台灣及中國大陸新型高效能尾氣處理設備專利權	尾氣處理設備
	取得台灣及中國大陸新型濕式蝕刻清洗台排氣高吸附洗滌裝置專利權	尾氣處理設備
	取得台灣新型多用途無線移動泵車專利權	水及化學品輸送暨緊急應變設備

年度	主要內容	應用領域
108年度	取得台灣發明濕式蝕刻清洗台排氣高吸附洗滌裝置專利權	尾氣處理設備
	取得台灣發明尾氣之氣液分離裝置專利權	尾氣處理設備
	取得台灣新型尾氣之氣液排導裝置專利權	尾氣處理設備
109年度	取得中華民國發明廢棄處理系統專利權	尾氣處理設備
	取得中華民國及中華人民共和國新型廢棄處理系統專利權	尾氣處理設備
	取得日本新型廢氣處理裝置專利權	尾氣處理設備
110年度	取得中華民國新型可提升濾淨效能的廢氣處理設備專利權	尾氣處理設備
111年度	取得中華民國發明可提升濾淨效能的廢氣處理設備專利權	尾氣處理設備
	取得中華民國新型可程式控制節能系統	
	取得中華民國新型可降低氮氧副產物濃度的尾氣處理設備	
	取得中華民國新型利用渦流管提升廢氣濾淨效能之處理設備	
	取得中華民國新型利用高週波熱源之廢氣濾淨設備	
112年度	取得中華民國發明可降低氮氧副產物濃度的尾氣處理設備	尾氣處理設備
	取得中華民國發明利用渦流管提升廢氣濾淨效能之處理設備	
	取得中華民國發明利用高週波熱源之廢氣濾淨設備	
民國 113 年	取得中華民國新型利用高週波熱源之廢氣濾淨設備(一)	尾氣處理設備
	取得中華民國新型利用高週波熱源之廢氣濾淨設備(二)	
	取得日本新型利用廢氣濾淨設備(一)	
	取得日本新型利用廢氣濾淨設備(二)	
民國 114 年	取得中華民國新型對應式溫差處理之濾淨設備(一)	尾氣處理設備
	取得中華民國及中華人民共和國新型利用高週波熱源之廢氣濾淨設備(一)	
	取得中華民國及中華人民共和國新型利用高週波熱源之廢氣濾淨設備(二)	

4. 長、短期業務發展計畫

(1) 短期發展計畫

① 行銷策略

藉由高品質的工程服務，建立企業形象、強化市場認同度、提昇公司名聲以擴大服務市場佔有率並進而創造最高利潤，建置專業售服團隊，提昇研發生產之質與量。

② 產品發展策略

- A. 專業的工程服務，建立企業高品質形象。
- B. 擴大產品服務範圍，如製程設備支援與無塵室。
- C. 研發自有品牌設備、零件及監控軟體。
- D. 整合供應商策略聯盟，強化統包競爭力。

③ 工程及營運管理

- A. 落實專案管理，持續降低工程成本確保施工品質，以提昇工程競爭力。
- B. 培養傑出工程人才，提供市場最佳的服務能力。

④ 財務管理規劃

- A. 96 年公司股票上櫃，增加資金籌措管道，降低資金成本，並得以藉此招募優秀人才，因應營運所需。
- B. 確保充裕之營運資金，強化財務結構，並與銀行維持良好關係。

(2) 長期發展計畫

① 行銷策略

- A. 結合關係企業營運資源，共同擴展公司市場佔有率。
- B. 投資國內外有潛力公司或與其策略聯盟，使公司成為整合性完備之事業體。

② 產品發展策略

- A. 增加海外工作據點，以爭取海外工程市場。
- B. 爭取半導體與光電產業相關設備及零件之代理權。
- C. 統包範圍擴大，增加競爭優勢。

③ 工程及營運管理

- A. 落實人才培訓，健全管理制度，提高員工福利，以凝聚員工向心力並降低人員流動率。
- B. 持續創造利潤，分享股東與員工，並善盡社會責任。
- C. 持續落實工程管理，保持每年零工安事故之紀錄。

④ 財務管理規劃

- A. 持續加強財務專業功能，增加風險控管能力，為擴大營運規模所需之財務配合，作穩健之規劃及準備。
- B. 利用資本市場上多樣化之籌資管道，籌畫全方位之財務規劃，以改善公司財務結構及降低營運風險。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品之銷售地區

本公司最近二年度及最近期依地區別不同之工程營收及比重情形如下：

單位：新台幣仟元；%

年度	113 年度		114 年度	
	金額	所佔比例	金額	所佔比例
內銷	2,342,397	42.69%	2,351,068	44.82%
國外	3,144,695	57.31%	2,894,739	55.18%
合計	5,487,092	100.00%	5,245,807	100.00%

2. 市場佔有率

由於高科技無塵室及工業廠房機電系統整合工程所服務之對象甚為廣泛，況且粗估從事於本業之國內工程公司約有數十家，而且各公司所專精之工程領域及所參與競標之性質皆不盡相同，且並無研究機構統計市場資料，故無法提供市場佔有率資訊。本公司於無塵室之工程實績及廠務設施整合設計施工能力之說明：

① 工程實績

承攬無塵室工程並無客戶認證文件，僅客戶內部自行認定合格廠商，而其認定主要係依據以過去工程實績，以取得客戶之信任。本公司成立以來一直專注於特殊氣體管路工程，過去之工程實績包括聯電、台積電、南亞科技、茂德、力晶、華邦、旺宏等晶圓廠，及友達、奇美、華映及廣輝等面板廠之氣體管路工程，並獲得台積電、聯電、旺宏、華亞科技及友達光電等業主頒發工程品質優良之獎牌或感謝狀。另本公司於氣體管路工程累積多年之實績後，挾著於氣體系統的高知名度優勢及優良的客戶關係，朝向多元化的經營，積極跨足無塵室統包工程之領域，接獲中美矽晶、達能、鼎承光電、達邁科技、正達光電、永光化學、台灣賽孚思、欣興電子、億光電子、旭德科技、曜凌光電、昇陽國際半導體、協益電子、乾坤科技、宜鼎及明興光電、台郡科技等中小型無塵室與機電之統包工程，逐步累積實績及證明整合設計能力。

主要客戶群

以客為尊 共創榮景				
晶圓廠	面板廠	光電廠	太陽能	其它
台積電	友達光電	晶元光電	中美矽晶	統一企業
聯華電子	群創光電	光磊科技	達能科技	健民製藥
美光科技	中華映管	泰谷光電	聯相光電	永光化學
南亞科技	和鑫光電	億光電子	圓晶太陽	泰興工程
華邦電子	瀚宇彩晶	安可光電	香港科學園	昇陽國際
力晶科技	龍騰光電	曜凌光電	昇陽光電	協益電子
旺宏電子	華佳彩			聯測科技
				安靠封測

② 廠務設施整合設計施工能力

以中美矽晶新建工程乙案為例，本公司之設計團隊配合 3D 設計套圖，協助

空調、消防、電力及土木之包商同步施工，使得中美矽晶竹南廠之無塵室能在 40 天內完成，逐步累積實績及整合設計能力，使本公司成為高科技業承攬商之代名詞。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

①未來市場供給面

高科技廠房機電系統工程業屬高門檻之工程服務業，國內目前從事機電工程之廠商雖不少，惟個別業者工程技術能力及施工項目多僅侷限於單一系統領域，且機電工程服務必需仰賴工程經驗及技術之長期累積、與業主長期合作及維修保固等因素下，將形成進入之障礙，未來之供給不易大幅增加。

另一方面，晶圓廠及面板廠之建廠金額龐大，對於承攬工程業者之營運規模及財務結構篩選甚嚴，因此國內能提供半導體及光電業者之大型機電工程業者僅少數之公司。

②未來市場需求面

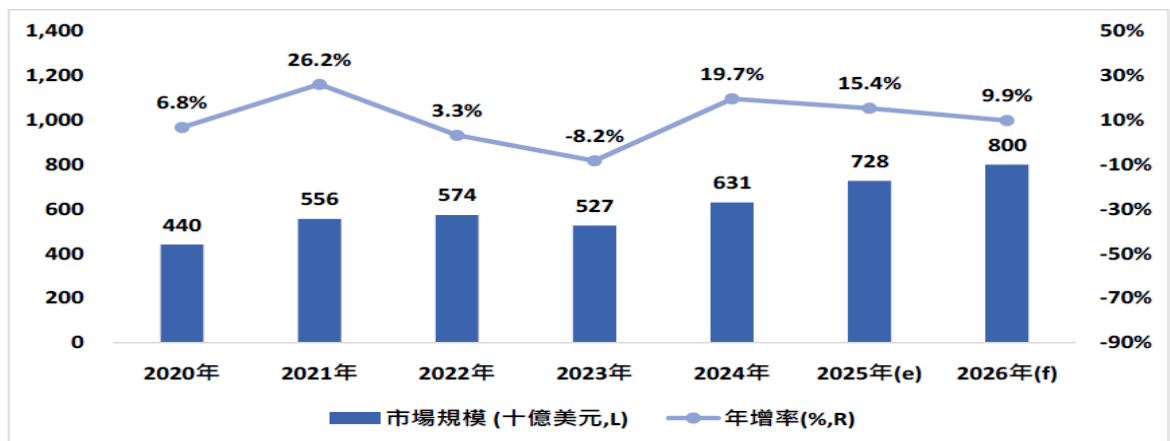
高科技廠房機電系統工程之商機，在於下游客戶因擴廠計畫或廠房升級所衍生之機電系統工程之需求，以下就半導體及光電產業加以分析其未來之資本支出情形：

A. 半導體業

根據圖六的統計資料可知，2026 年全球半導體市場規模預計將達 8,000 億美元、年增率為 9.9%，呈現持續擴張的態勢，其中邏輯晶片市場年增率預計將收斂至 9.0%，主要是 2025 年基期已高，且有鑑於 AI 基礎設施逐步進入穩健成長階段，恐將導致 AI 晶片成長動能有所放緩，進而抑制整體邏輯晶片市場表現。

記憶體市場年增率預計將達 17.8%，主要是受益於記憶體市場供給維持緊縮，將帶動記憶體價格逐步上漲，加上 AI 應用市場持續擴張，亦將推動 HBM、DDR5 等 DRAM 產品需求增加，並促使企業級 SSD 等 NAND 產品銷售動能上揚。

分離式元件、感測元件、類比 IC、微元件市場年增率預計分別為 8.9%、5.3%、5.1%及 4.6%，顯示受益於整體供應鏈庫存已回到健康水位、終端市場需求逐步復甦，加上聯準會開始進入降息循環，有助於刺激工業及車用市場需求好轉，以及消費性電子產品銷售力道提升。



資料來源:WSTS，台經院產經資料庫整理，2025 年 10 月

圖六 全球半導體市場規模概況

2025 年川普上任後，美國政府陸續針對半導體產業發布一系列政策，2025 年 4 月美國政府啟動對半導體的 232 調查；8 月川普宣布將對進口半導體課徵 100%關稅，僅在美有具體投資計劃的企業可獲豁免；8 月美國政府宣布收購 10%的 Intel 股權；9 月美國商務部長提出晶片五五分構想，主張未來美國國內生產和海外進口晶片比重需各占 50%；11 月川普宣稱僅限美國能夠擁有 NVIDIA 最先進的 AI 晶片。

顯示川普政府積極推動半導體產業回流美國，透過關稅等手段，迫使半導體廠商加速在美建立產能，並逐步扶植本土半導體廠商，同時利用 NVIDIA 等廠商的先進 AI 晶片，作為關鍵資源進行談判。

有鑑於美國政府已將半導體視為戰略性關鍵產業，加上 AI 技術發展，進一步放大半導體產業重要性，預計 2026 年美國政府將持續要求半導體廠商提升在美投資規模，並推動美國客戶採用本土產能，且半導體業發展仰賴整體產業生態系，恐將致使美國政府將戰略目標延伸至光阻劑等關鍵材料和高階封測產能。

對我國半導體製造業而言，我國廠商恐將被迫擴大在美投資計畫，且受當地高昂的營運、建廠成本影響，恐將壓縮我國廠商獲利能力，加上美國本土半導體技術人才相較有限，恐將導致我國關鍵人才逐步流失；另一方面，中國面對美國在半導體及 AI 晶片領域的持續施壓，將進一步推動國內半導體自主化發展，致使成熟製程領域競爭加劇，從而提升我國二線晶圓代工廠的營運壓力。

展望 2026 上半年，儘管受地緣政治風險與美中對抗升溫影響，導致美國半導體政策及中國稀土政策等不確定性持續浮現，且各地供應鏈逐步擴大採用本土產能，恐將排擠我國成熟製程及中低階封測業者訂單，加上美國建廠與營運成本高昂，亦將壓縮赴美投資業者的獲利空間；不過受惠於 AI 技術持續發展，使得全球雲端服務業者積極擴建 AI 基礎設施，並帶動各國政府相繼投入主權 AI 建設，將推動 AI 晶片需求穩定成長，進而支撐我國先進製程、先進封裝及高階測試產能利用率維持高檔，且自動駕駛、邊緣 AI 等新興應用發展，以及聯準會降息，可望推動非 AI 終端市場需求進一步復甦，並刺激分離式元件、類比 IC 等產品銷售力道好轉；同時，受惠於全球主要 DRAM 廠商持續投資高階產能，有助於利基型 DRAM 市場供給維持緊縮，從而帶動相關產品價格上漲，促使我國 DRAM 製造業者營運表現好轉；故預計 2026 上半年我國半導體製造業景氣將呈現成長態勢，惟在 2025 年同期基期已高的情況下，整體成長動能恐將有所收斂。

B. 面板產業

展望 2026 年本產業景氣發展，首先，就下游顯示器面板產值預測，2025 年下半年全球將進入高關稅貿易保護的經營環境，並預期 2026 年仍將無法有所改變，促使 2026 年全球經濟將維持穩定的低成長表現，根據 S&P Global 在 2025 年 7 月 15 日公布的最新預測資料，2026 年全球經濟成長率將由 2025 年的 2.4%小幅上揚至 2.6%，因此預期 2026 年全球終端裝置成長力道將無法有效提振，根據 SigmaIntell 的預測，2026 年全球電視出貨量將僅小幅成長

0.41%至2.187億台，而根據Omdia的預測，2026年全球NB及平板電腦出貨量成長率將分別達1.96%、-2.30%，因此將影響面板的需求表現，故估計2026年全球顯示器面板產值成長率將走緩至1.4%，呈現低度成長態勢，進一步將影響對TFT-LCD面板的需求表現。其中使用量最高的LCD面板產值將陷入衰退困境，年減率達2.05%，加上關稅等營運成本及費用將持續增加，故預期2026年我國TFT-LCD面板零組件製造業銷售值將陷入衰退態勢，產業景氣表現不佳。

就各細項產業分析，由於LCD玻璃基板技術進入障礙高，且應用產品相對廣泛，其中Micro LED、Mini LED、電子紙、QD OLED等高階面板市場將具有較高的成長動能，且應用市場持續擴大到車用曲面玻璃等，更有取代銅箔基板應用於半導體晶片載板上的發展，因此出現產能排擠現象，故預測2026年我國LCD玻璃基板銷售仍將呈現成長態勢，需求表現相對高於其他產品。至於背光模組及偏光片方面，雖然業者持續進行多元的商業模式發展與利基新市場布局，不過由於主要應用以LCD面板為主，面對OLED、Micro LED、電子紙等滲透率提升，影響LCD面板市場表現，尤其廠商競爭亦相對激烈下，進一步將使得兩者銷售值陷入衰退態勢，產業景氣表現相對不如LCD玻璃基板。

整體而言，面對全球關稅戰的經營環境下，預期2026年全球終端需求將呈現疲弱態勢，進一步造成本產業主要下游面板市場產值成長力道明顯走緩，其中應用比重較高的LCD面板更將陷入衰退困境，又關稅等營運成本及費用支出上揚，因此預估2026年我國TFT-LCD面板零組件製造業景氣將不佳，其中背光模組、面板用偏光片將陷入衰退困境，不過LCD玻璃基板在應用市場廣泛，各面板均需用到，且更有擴大應用在車用曲面玻璃、半導體晶片載板等利基市場，又技術進入障礙高與廠商競爭和緩下，因此預測2026年台灣LCD玻璃基板業景氣仍將維持成長態勢，景氣表現相對較佳。

4. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①有利因素

- A. 近年來，晶片已經成為驅動全球科技產業發展的核心，而生成式人工智慧(AI)的崛起，更逐漸成為未來各行各業突破創新的動力，國際間公認是下一波工業革命的關鍵科技，將會影響未來二十年全球的政治、經濟、社會、生活等面向。為迎接未來產業科技變革的契機與挑戰，政府提出「晶片驅動臺灣產業創新方案」（簡稱「晶創臺灣方案」），規劃113-122年挹注3,000億元經費，第一期自113年啟動，為期5年，主要運用我國半導體晶片製造與封測領先全球的優勢，結合生成式AI等關鍵技術發展創新應用，提早布局臺灣未來科技產業，並推動全產業加速創新突破。面對最新一波科技浪潮，政府希望把握與國際合作的黃金時刻，跨部會推動「晶創臺灣方案」，並與產業及學研界攜手，深化我國半導體領先優勢並發展多元應用，提前布局臺灣未來10年的科技國力，並為科技產業再創新局。
- B. 本公司在廠務氣體管路、真空管路工程三十多年經驗，深受各大半導體及光電廠商肯定與信任。
- C. 本公司針對整體解決方案(Total solution)提供設計、規劃、施工、監工、

工安及測試人才充沛，全方位專案管理能力來滿足客戶需求。

- D. 本公司於林口、台中與台南及高雄成立辦事處外，亦成立漢科系統科技(上海)有限公司、漢群貿易(上海)有限公司、漢科系統科技(新加坡)有限公司，並於2023年及2024年先後成立漢科系統科技(美國)有限公司、漢科系統科技(日本)股份有限公司、漢科系統科技(德國)有限公司，增加各地域業務拓展，並邁向全球化。
- E. 本公司業務範疇橫跨半導體、光電業、太陽能、觸控面板、生技醫藥及傳統產業等，不受單一產業景氣影響。

②不利因素

- A. 相關國內同業間的劣質競爭趨勢。
- B. 工程公司屬服務業，大規模的經營困難重重，除了本身的技術能力及管理需不斷的提升外，市場的不確定性、景氣循環的波動、專業人才的養成及人員的流動與老化，皆可能造成經營上的危機。
- C. 產業高峰期與離峰期落差大，造成公司營運的不確定性增加，易因整體大環境景氣的變化而受牽連。

③因應對策

針對工程事業的競爭特性，涵蓋價格、品質、技術能力等多項因素，又工程屬專業技術的服務性事業，重點在於人的素質及管理，為了維持全面性的品質一致性及信譽，務實推導公司所規定之規範，又本公司的成長本就已適應高競爭的環境，在競爭的市場中力求在平時就掌控自我要求的理念與形象，在因應市場失敗的錯誤中提升作業的高敏感度及服務能力，本公司長時間以來因應工程市場的變化，採取的態度為在平凡中求突出，平淡中求創新，平實中求變化，長時間的歷練及經歷，是本公司因應市場變遷及競爭的重要對策。

由於產業的景氣易受大環境的影響而改變，故本公司也在維繫重要客戶關係的同時，亦不斷的向外開拓新客源、新產業對象以及多角化經營增加公司營業項目。在各產業輪動高低起伏的同時，本公司可以即時的調整腳步與工作重心修正，進而維持一定的公司營運與成長，達到公司穩建成長與永續經營的目標。

- (二) 主要產品之重要用途及產製過程：本公司為工程承攬非特定量產產品，故不適用。
- (三) 主要原料之供應狀況：本公司主要產品之原料為管材、鋼材、閥件，與主要供應商建立長期策略聯盟合作關係。另全球受疫情及大陸地區施行封控清零政策，以致於原物料交期受影響，公司早在去年時就已先行備相關庫存，以因應物料短缺之情事，故原料供應狀況尚屬穩定。
- (四) 最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進（銷）貨金額與比例，並說明其增減變動原因：
 - 1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商名稱及進貨金額與比例：近二年度均無單一廠商進貨總額超過百分之十以上之情形。本公司工程成本中除原料採購外，尚有將單項工程分包予協力廠商之情形，供應商之選擇皆依本公司協力廠商管理程序作業，視各工程性質、業主需求、施工地點、廠商施工品質及配合度而有所變化。本公司與各項材料設備與工程分包廠商均已建立穩固之供貨與合作關係，故進貨集中風險並不大。
 - 2. 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銷貨金額與比

例：

單位：新台幣仟元

項目 (註 1)	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	佔全年度銷貨 淨額比率(%)	與發行人 之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨 淨額比率(%)	與發行人 之關係
1.	A	1,272,777	23.20%	-	A	1,503,118	28.65%	-
2.	B	1,827,050	33.30%	-	B	948,006	18.07%	-
3.	C	747,962	13.63%	-	C	689,824	13.15%	-
4.	D	2,611	0.05%	-	D	543,907	10.37%	-
	其他	1,636,692	29.82%	-	其他	1,560,951	29.76%	-
	銷貨 淨額	5,487,092	100.00%	-	銷貨 淨額	5,245,806	100.00%	-

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象如為個人且非關係人者，得以代號為之。

3. 本公司為專業系統整合工程服務業，與工程業主間之工程服務關係均以專案處理，且本公司所承攬工程皆在合約中訂定施工期間，若無特殊因素則依工程進度施工，故當本公司承攬合約總價款較高之工程個案完工時，則該期間之工程服務收入會有較集中於某些客戶之現象。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

115年03月31日

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115年03月31日(註)
員 工 人 數	總經理室	8	29	22
	製程管路工程設計施工	172	7	7
	無塵室及機電統包	20	26	26
	特殊氣體氣瓶櫃及廢氣處理機	121	178	166
	濕製程設備、化學系統統包及其他	31	116	122
	風險管理及品質保證處	91	84	83
	總管理處	36	32	31
	業務行銷處	21	25	23
	合 計	500	497	489
平 均 年 歲		36.8	36.8	36.9
平 均 服 務 年 資		6.3	6.3	6.7
學 歷 分 布 比 率	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	9%	6%	6%
	大 專	87%	83%	83%
	高 中	3%	11%	11%
	高 中 以 下	1%	0%	0%

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

四、環保支出資訊

本公司最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實；最近年度及截至年報刊印日止，本公司未因環境污染事件遭受損失或處分。

漢科集團所經營之業務尚不致產生任何污染，廠務、製程系統規劃及整合服務業務方面係為高科技產業設計、規劃、施工及安裝其廠務設施，其施工過程並無廢水、廢氣等污染源產生，另依客戶需求於廠內組裝之設備其組裝過程並無廢氣、廢水產生；此外，對於施工或組裝過程所產生之廢棄物，均依政府規定及業主規範清理，並同步要求下包協力商配合公司政策執行。故本集團所從事之業務並無環境污染情形。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

本公司為促進勞資和諧、凝聚員工向心力及照顧員工福利，除勞工及全民健康保險外並設有職工福利委員會，以推動各項職工福利措施包括員工健康檢查、員工旅遊、戶外活動及年終尾牙等，並協助溝通勞資雙方意見。

- ①員工分紅、年終獎金。
- ②勞保、健保及團體保險。
- ③視營業狀況，舉辦員工旅遊。
- ④成立員工服務委員會，提供員工服務及生活照顧，以增加員工的歸屬感為宗旨，每月壽星給予生日卡片及生日禮券及不定期舉辦及處理有關互助及服務項目之活動。
- ⑤員工婚喪喜慶禮金及慰問金發放。
- ⑥舉辦員工康樂及聚餐活動。
- ⑦教育訓練補助。
- ⑧簽訂托育機構辦理收托特約。

2. 進修及訓練

人才是公司最重要的資產，公司希望透過學習與發展的規劃與推動，來逐步提昇同仁的專業素質與潛力，除了增進組織的整體績效與競爭優勢外，亦提供同仁持續學習與發展的機會。

(1)依訓練方式之不同，可區分為：

- A. 新進人員(或職務調動)訓練。
- B. 在職訓練：各部門應於每年新年度目標訂定後，根據營運目標、發展趨勢與各項管理活動，於每年十二月底前，提出次年度之「年度教育訓練計劃」及預算，呈總經理核准後實施，各項訓練後由總管理處登錄訓練記錄。

(2)本公司 114 年度員工教育訓練統計如下：

項目		統計	課程說明
自辦	自辦教育訓練班次	共計101班	氣體監控系統、測試流程及五項設備基本操作維護、二次配概論、WTC-300 Trouble Shooting教育訓練、熱危害作業、雲端設計管理與資料庫使用原則、資訊設備與維護簡介..等。
	自辦訓練時數	216時	
外派	派外訓練時數	3,312時	MQM焊工與品管認證、一般安全衛生教育訓練、非破壞檢測技術訓練班、高空作業車安全衛生教育訓練班、屋頂作業主管安全衛生教育訓練、防火管理人、有機溶劑作業主管安全衛生教育訓練班、ISO 9001/45001 4.1/4.2整合訓練...等。
	教育訓練總費用	1,441仟元	含自辦外聘講師費用。

(3)本公司財會稽核相關人員取得國內外相關證照情形：

- A. 新進人員(或職務調動)訓練。
- B. 「法令規章遵循」內控內稽重點研討。
- C. 年度營運計畫與預算編製之稽核實務研討。

3. 退休制度與其實施狀況

本公司為安定員工退休後的生活，依法訂定勞工退休辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會，94年7月1日起併行採用政府新制退休辦法提撥個人退休金專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞

保局之個人退休金專戶。

退休金制度	舊制	新制
適用法源	勞動基準法	勞工退休金條例
如何提撥	按員工每月薪資總額2%提撥，以本公司名義存入台灣銀行之專戶。	公司提繳6% 員工自願提繳6%以內
提撥金額	截至114年勞工退休準備金累積金額 新臺幣1,419萬元	截至114年度累積提撥新臺 幣1,739萬元

本公司依勞工退休金條例適用規定如下：

(1)自請退休：

勞工有下列情形之一得自請退休：（選擇適用勞工退休金條例者，依同條例規定辦理）。

- ①工作十五年以上年滿五十五歲者。
- ②工作二十五年以上者。
- ③工作十年以上年滿六十歲者。

(2)強制退休：

員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：

- ①年滿六十五歲者。
- ②心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。
前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整。但不得少於五十五歲。

(3)退休金給與標準：

- ①適用勞動基準法前、後之工作年資及依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第八十四條之二及第五十五條計給。
- ②具有前項之工作年資且依第三十五條第一項第二款規定強制退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依勞動基準法第五十五條第一項第二款規定加給百分之二十。
- ③適用勞工退休金條例退休金規定之員工，本公司按月提繳其工資 6%之金額至勞工個人之退休金專戶。

(4)退休金給付：

本公司應給付員工之退休金，自員工退休之日起三十日內給付之。

(5)退休金請求權時效：

- ①員工適用勞動基準法退休金規定者，其請領退休金權利，自退休之次月起，因五年間不行使而消滅。請領退休金權利不得讓與、抵銷、扣押或供擔保。
- ②員工依勞動基準法規定請領退休金者，得檢具證明文件，於金融機構開立專戶，專供存入勞工退休金之用。專戶內之存款，不得作為抵銷、扣押、供擔保或強制執行之標的。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

- (1)本公司重視員工意見，致力建立一開放溝通之環境。主管及與各部門亦會定期召開勞資會議，鼓勵同仁有意見隨時以公開及透明的方式與相關人員溝通，並要求主管及相關部門迅速給予回覆，以求落實雙向溝通的目的。

(2)由於勞資關係和諧，勞資雙方尚無發生重大糾紛而協議之情事。

5. 員工認股、分紅入股辦法

員工利潤分享計劃，是以員工實際參與分享公司營運成果，並與公司營運目標相結合。年度如有獲利，應提撥 8% 為員工酬勞，前項員工酬勞數額中應提撥不低於 20% 分派予基層員工，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。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。公司並於每次辦理增資時，提撥一定比例的增資額供員工入股，員工可依個人意願認購股票。

6. 員工行為或倫理守則

本公司為確保勞資關係和諧，並延續優良的企業文化，以鞏固企業核心價值、永續發展的目標，除於制度面強化員工福利、進修訓練之內涵，並依法落實退休制度、勞資協調會議之規定外，有鑑於企業之經營必須建構於誠信之基礎上，因此對於員工之品德操守，亦在內部控制之管理考量下，訂有「員工手冊」，明訂本公司保密守則及服務守則，勞雇雙方均應致力於企業倫理及職業道德之建立，俾使員工可清楚瞭解其行為或倫理應遵循之守則，以確保公司之發展，主要規範如下：

- (1) 企業願景與經營理念(誠信守法、安全品質、創新服務)、公司組織與沿革。
- (2) 員工應知道的規定事項：新進員工報到手續、薪資、考勤、解僱、資遣、留職停薪及停職、離職、退休、調遷、出差、獎懲辦法、考績。解僱篇針對員工應有的操守與倫理守則特別要求，如重大侮辱行為、故意損耗機器物品、連續曠職、違反勞動契約或公司規章(聚眾要挾、攜帶違禁物品、營私舞弊、挪用公款、收受賄賂、偽造或盜用印信、造謠滋事、偷竊、工作場所賭博、酗酒滋事……等)。
- (3) 保密守則：確實履行各種保密規定，不探聽、不傳述公司機密，凡非職務上所知悉或持有之公司機密，縱令知悉或持有亦應避免外洩。
- (4) 服務守則：強調不私自經營與公司業務有關之事業、維護公司榮譽，恪守公司規章政策、言行誠實守份、不得有放蕩、賭博、酗酒等損害名譽之行為，並遵守工業安全作業規定，不帶火種入廠區等等。
- (5) 員工福利措施：如上述五、勞資關係(一)之 1 所述。
- (6) 員工假期：本公司秉持人性化之理念，強調工作與生活並重，因此，鼓勵員工能充份利用假期，達到自我放鬆的目的，期盼充分休息之後，在工作上更能獲得優異的表現。員工享有的假期如下：休(例)假日、特別休假、婚假、事假、補休、公假，與勞基法規定之各項必要假別，如病假、產假、公傷病假、喪假、陪产假、生理假、家庭照顧假等等。
- (7) 心中有話何處話：總管理處設置「員工意見反應」之電子信箱，同仁工作上或是生活上對公司皆可提出建言，作為改善參考依據。另，公司內的連絡方式，可利用現有的 E-MAIL 及電話系統、視訊系統進行訊息與資料交換、溝通，凝聚同仁共識，發揮群策群力的最大功效。

7. 員工工作環境與人身安全之保護措施：

我們堅信安全衛生與工程作業同等重要，為強化同仁對風險預防管理能力，經由持續改善職業安全衛生作業，確保工程施作之品質與安全健康。職業安全衛

生作業之各項辦法措施訂定及推動，除符合職業安全衛生法令之外，務求紀律、安全、衛生、健康、專業。

我們承諾將會：

- (1)持續改善：落實標準作業程序書之實施，防止意外事故與影響勞工身心健康的發生。
- (2)符合法規：遵守法令規章及相關要求，是各階層主管之首要責任。
- (3)自動檢查：實行工作安全分析，以及早發現潛在危害性之工作與環境，避免人員損失。
- (4)安衛管理：重視員工安全與健康，確保所有員工生命安全與身心健康。
- (5)最終目標：零災害。

我們對員工的安全與衛生十分重視，從員工上下班交通安全、雇用前身體健康檢查、雇用後的定期健康檢查及健康促進，並推行臨場服務規劃，創造健康工作職場，以及員工進廠前安衛宣導、個人 PPE 提供(安全帽、安全鞋、護目鏡、耳塞耳罩…等)、固定每週工作守則 SOP 教育宣導(高架、用電、動火、侷限、高風險…等)、提昇員工專業領域，不定期開課部門教育訓練，一系列完善的課程規範並落實實施。

為保護本公司各部門同仁工作安全及公司財產設備安全，制定緊急應變計劃，目的在加強員工對緊急情況(事故、災害)之應變能力並制定正確之處理程序，經由持續的訓練考核，期使各部同仁遇有緊急事故時以正確的知識，熟練操作緊急應變與事故防護處理程序，確保同仁生命安全與廠區設施運轉安全。

依消防法之規定設置完整之消防系統，每季皆進行消防及逃生設備檢查，每半年實施消防緊急災害應變演練，定期排定計劃加以演練，並檢討以確認其系統的有效性。作業場所裡，依法設置有急救人員以及依主管機關規定，設置勞工安全衛生管理單位，編制有管理師、管理員負責勞工安全衛生業務，協助各廠區安全衛生推行作業。

同時為提昇安全衛生管理效能與國際接軌，本公司於民國 95 年已經通過職業安全衛生管理系統 OHSAS 18001 國際認證，並於 109 年 4 月轉換為 ISO 45001 國際認證。為落實職業安全衛生政策，透過內外部之議題及風險評估與法規查核之鑑別，考量各項危害風險；對可能造成顯著安衛風險之部份，以及內外部之需求與期望，並應設定目標、標的及管理方案加以管理、改善，此外我們也提供員工建議及申述管道，聽取員工之建議，以塑造優質安全衛生文化，提昇公司企業形象。每年並持續聘外稽人員稽核認證，以達企業永續經營與發展之基石。

環保意識逐漸抬頭，公司對環保非常重視，推動環境管理系統的好處與貢獻分別在空氣污染、水污染、廢棄物、毒物及噪音污染能夠有效進行管制，達到減廢、降低成本等的好處，有效減少整體環境破壞風險、達到永續經營的宣示。本公司逐年汰換節能減碳之 LED 及感應式燈具、午休減少用量等措施、冷氣設備逐步汰換一級省電環保之機種、裝設節水設備並配合節水節電宣導教育訓練，期能為保護地球盡一點心力。

- (二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分

內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

1. 本公司自成立至今，均維持和諧之勞資關係，故未有因勞資糾紛而造成重大損失。
2. 本公司最近二年度並無因勞資糾紛而遭受重大損失，勞資關係和諧，未來發生勞資糾紛之可能性亦極微。

六、資通安全管理：

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

資安風險評估分析：

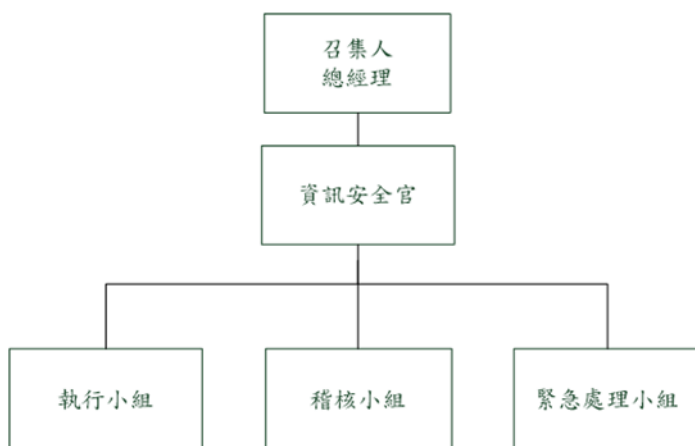
本公司已訂定資訊安全相關作業及管理辦法，以落實內控制度與維護公司資訊安全政策。透過每年度內部資訊稽核、外部會計師稽核及災難復原演練，確保資訊管理與運作的適當性和有效性，以下分項進行說明：

1. 資通安全風險管理架構

公司為執行企業資訊安全組織訂定的資安策略，確保內部遵循資安相關準則、程序與法規，已成立資訊安全委員會，資訊安全委員會每半年召開一次會議，並於資安事件發生時，由資訊安全官召開臨時會議進行處理，資訊安全委員會整理匯總年度執行資安風險狀況，每年至少一次向董事會報告。

114 年已完成本公司資訊安全報告並已於董事會中報告，相關資訊已揭露於公司網站中。

2. 資訊安全組織架構



3. 資訊安全管理政策

公司資訊相關政策有：資訊內控準則、資訊安全管理辦法、電腦使用與管理辦法、電腦設備攜出申請電簽、機密資訊保護政策、ERP 災難復原計畫與 ERP 年度帳號權限覆核等政策。

上述管理政策都是為了確保公司資料、系統、設備及網路通訊安全，也可以確保系統資訊帳號存取權限正確及透過授權使用。

另外透過每周系統備份與年度 ERP 災難復原演練，落實資料保存安全性及系

統還原正確性，經由系統的相關紀錄有效掌握並處理資訊相關問題。

4. 資安網路架構

公司資訊管理部門，專責執行與維護相關資訊設備及統籌資訊安全問題，對外架設防火牆及防止網路釣魚、病毒、垃圾的 Spam 伺服器，對內建置全公司防毒系統，並由防毒主控台收集及管理相關病毒碼更新工作，定期對員工進行資安宣導加強同仁資安警覺心及觀念。

5. 資料管理及保護

公司定期備份公司檔案伺服器及重要 Server 資料，並採取異地備份方式及定期災難復原演練，確保資料正確與安全，降低因人為及天災造成之資料損失風險。檔案伺服器使用權限管理，透過申請方式經審核後進行開放，並採用複雜密碼原則降低駭客攻擊風險，重要資料的保護採用加密系統進行加密保護。

資訊單位依規定執行相關業務，均能落實執行並確保資料安全與完整性，於年度內、外稽核風險評估中均無重大管理上缺失，故公司現行之資訊安全並無重大不利影響及無重大營運風險。

6. 資訊安全風險與因應措施

相關資通安全風險對公司財務業務之影響及因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響(包括營運、商譽等)及因應措施，一併揭露於公司網站中。

公司為強化預防與管理，相繼導入相關管理工具，例如導入 AD 帳號管理強化人員帳密與電腦管理，導入上網行為管理設備強化人員上網安全，導入檔案加密管理及文管系統加強資料保護。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司 114 年度及截止年報刊印日止，並未遭受重大資通安全事件，且未有相關之損失及影響。

七、重要契約

除一般商業交易行為外，本公司目前並無簽訂重要契約。另本公司於財務報告亦揭露「重大或有負債及未認列之合約承諾」。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表(合併)

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	一 一 四 年 度	一 一 三 年 度	差 異	
				金 額	%
流動資產		4,983,666	5,525,458	(541,792)	(9.81%)
不動產、廠房及設備		1,290,346	926,079	364,267	39.33%
無形資產		10,504	10,504	0	0.00%
其他資產		36,154	61,311	(25,157)	(41.03%)
資產總額		6,320,670	6,523,352	(202,682)	(3.11%)
流動負債		3,871,729	4,272,200	(400,471)	(9.37%)
非流動負債		187,044	186,968	76	0.04%
負債總額		4,058,773	4,459,168	(400,395)	(8.98%)
股 本		730,476	730,476	0	0.00%
資本公積		54,813	164,385	(109,572)	(66.66%)
保留盈餘		1,469,723	1,180,048	289,675	24.55%
其他權益		6,885	(10,725)	17,610	(164.20%)
股東權益總額		2,261,897	2,064,184	197,713	9.58%
一、前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達一仟萬元者之主要原因說明如下：					
1. 不動產、廠房及設備：114年土地、機器設備、運輸設備、建造中之建築物較113年增加所致。					
2. 其他資產：114年存出保證金較113年減少所致。					
3. 資本公積：114年依公司法第241條，將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣109,571,538元，按資本公積發放現金基準日股東名簿記載之股東持有股份發給現金，每股配發新台幣1.5元。					
4. 保留盈餘：114年法定盈餘公積、未分配盈餘較113年增加所致。					
5. 其他權益：114年度國外營運機構財務報表換算之兌換差額較113年增加所致。					
二、未來因應計劃：不適用。					

註：最近兩年度財務狀況比較分析表係採國際財務報導準則編製，並經會計師查核簽證。

二、財務績效

1.財務績效比較分析表(合併)

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	一 一 四 年 度	一 一 三 年 度	增 (減)	
				金 額	變動比例 (%)
營業收入		5,245,806	5,487,092	(241,286)	(4.40%)
營業成本		(3,985,750)	(4,325,519)	(339,769)	(7.85%)
營業毛利		1,260,056	1,161,573	98,483	8.48%
營業費用		(550,071)	(588,766)	(38,695)	(6.57%)
營業利益		709,985	572,807	137,178	23.95%
營業外收入及支出		34,298	97,497	(63,199)	(64.82%)
稅前淨利		744,283	670,304	73,979	11.04%

項 目	年 度		增(減)金額	變動比例(%)
	一一四年度	一一三年度		
所得稅費用	(196,529)	(175,180)	21,349	12.19%
本期淨利	547,754	495,124	52,630	10.63%
本年度其他綜合損益(稅後淨額)	15,198	29,572	(14,374)	(48.61%)
本年度綜合損益總額	562,952	524,696	38,256	7.29%
淨利歸屬於本公司業主	547,754	495,124	52,630	10.63%
綜合損益總額歸屬於本公司業主	562,952	524,696	38,256	7.29%
每股盈餘	7.44	6.72	1	10.71%

增減變動分析：

- 營業利益：主要係因 114 年毛利較 113 年度增加及 114 年費用較 113 年減少所致。營業外收入及支出：主要係 114 年其他利益及損失較 113 年度減少及 114 年財務成本較 113 年度減少所致。
- 本年度其他綜合損益(稅後淨額)：主要係因 114 年度國外營運機構財務報表換算之兌換差額較 113 年度減少所致。

註：最近兩年度財務狀況比較分析表係採國際財務報導準則編製，並經會計師查核簽證。

- 營業毛利變動分析：預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃應屬合理。

三、現金流量

1. 最近二年度流動性分析(合併)

項 目	年 度		增(減)比例(%)
	一一四年度	一一三年度	
現金流量比率(%)	0	48.36	(100.00)
現金流量允當比率(%)	116.30	158.58	(26.66)
現金再投資比率(%)	(12.41)	64.51	(119.24)

增減比例變動分析說明：

現金流量比率、現金流量允當比率、現金再投資比率下降：主要係 114 年度營業活動淨現金流量較前一年度大幅減少所致。

2. 未來一年現金流量性分析

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額	全 年 來 自 營 業 活 動 淨 現 金 流 量 ②	全 年 現 金 流 出 量 ③	現 金 剩 餘 (不 足) 數 額 ① + ② - ③	現 金 不 足 額 之 補 救 措 施	
				投 資 計 畫	理 財 計 畫
\$ 2,436,719	\$(363,289)	\$230,144	\$1,843,286	-	-

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司最近二年度並無重大資本支出，截至目前為止亦無重大資本支出計劃。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

單位：新台幣仟元

項目	說明	帳面金額	獲利 (虧損)	政策	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	未來其他投資 計畫
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED		279,935	43,360	提供理財規劃 顧問業務	主要係轉投資 事業獲利所致。	-	視市場及產業 狀況適時評估
漢科系統科技(上海) 有限公司		279,909	43,360	機電、電路及管 道工程業業務	主要係工程承 攬增加，獲利 增加所致。	-	視市場及產業 狀況適時評估
WHOLETECH SYSTEM HITECH INC.		249,403	28,991	提供理財規劃 顧問業務	主要係轉投資 事業獲利所致。	-	視市場及產業 狀況適時評估
WHOLETECH GROUP INTERNATIONAL TRADING LIMITED		249,403	28,991	提供理財規劃 顧問業務	主要係轉投資 事業獲利所致。	-	視市場及產業 狀況適時評估
漢群貿易(上海)有 限公司		249,403	28,991	電子、機器、化 學品設備、管 五金材料等之 進出口買賣貿 易業務	主要係業務承 攬增加，獲利 增加所致。	-	視市場及產業 狀況適時評估
WHOLETECH SYSTEM HITECH (S) PTE. LTD.		260,615	60,056	水、氣體管線 及污水系統之 建造、氣體製 造、燃料氣體 的主系統分配 等業務	主要係工程承 攬增加，獲利 增加所致。	-	視市場及產業 狀況適時評估
WHOLETECH HOLDINGS, LLC		195,946	658	資產控管業務	主要係房屋租 金收入	-	視市場及產業 狀況適時評估
WHOLETECH SYSTEM HITECH USA, INC.		17,264	4,085	設備銷售及安 裝等業務	主要係工程承 攬增加，獲利 增加所致。	-	視市場及產業 狀況適時評估
WHOLETECH SYSTEM HITECH JAPAN, INC.		53,013	(5,639)	設備銷售及安 裝等業務	成立初期所發 生營運成本較 高，業務收入較 低。	-	視市場及產業 狀況適時評估
WHOLETECH GmbH		72,835	(8,025)	設備銷售及安 裝等業務	成立初期所發 生之營運費用。	-	視市場及產業 狀況適時評估

六、風險事項之分析評估

風險管理之組織與運作：

1. 本公司風險控管機制分為三個層級，第一層級為部層級、第二層級為處層級及第三層級為整體公司，並依據內部控制制度之規範加以執行，形成本公司風險管理之組織與運作。分別敘述如下：

- (1) 部層級之風險管理：部層級之風險管理係由處級主管負責統籌規劃與執行，為最基本之風險管理機制與運作單位，負責作業層級最初風險定義、發覺、確認及控管之職能，使基層業務負責同仁能將其掌管業務所可能產生之風險進行報告。
- (2) 處層級之風險管理：處層級之風險管理由各處副總經理、總經理負責各職能風險控管策略，依據各職能分工之屬性與差異，分別召開每週經營會議、每週跨部門主管經營會議、每月業務會議及每年預算會議等，將公司所面臨之各種產業及內部風險進行彙整討論，從公司整體角度研擬與制定相關風險管理策略，並適時檢討並確認內部控制制度及相關法令規章符合本公司經營環境之需求。
- (3) 整體公司層級之風險管理：整體公司層級之風險管理係透過稽核室定期及不定期進行內部稽核，會計師定期進行外部稽核，確保風險管理與控制制度之落實執行，稽核報告呈送董事會。

2. 風險管理組織表

重要風險評估事項	風險控制直接單位 (業務主辦單位) (第一機制)	風險審議及控制 (第二機制)	董事會及稽核室 (第三機制)
一、利率、匯率及財務風險 二、高風險高槓桿投資、資金貸予他人、衍生性商品交易、金融理財投資	總管理處財務部	總經理、總管理處、稽核室	董監事會、會計師：(風險評估控管之決策與最終控制) 稽核室： (風險之檢查、評估、督導、改善追蹤、報告)
三、研發計劃 四、政策與法律變動 五、科技及產業變動 六、企業形象改變 七、投資、轉投資及併購效益	研發單位、總管理處財務部、法務、行銷策略處、總經理室	總經理、總管理處、稽核室、業務會議、經營會議	
八、擴充廠房或生產 九、集中進貨或銷貨	總管理處採購部、行銷策略處	跨部門經營會議、業務會議、稽核室	
十、董監及大股東股權移動 十一、經營權變動	總管理處財務部、股務	總經理、總管理處、稽核室、跨部門經營會議、法務	
十二、訴訟及非訟事項 十三、其他營運事項	法務、行銷策略處		
十四、人員行為、道德與操守	各級主管及總管理處人事		
十五、SOP 及法規之遵守	各級主管		
十六、董事會議事管理	總管理處財務部、股務		

(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. 評估利率變動對公司營收及獲利之影響：

(1)利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

①利率變動對本公司之影響

以目前經濟情況推估市場利率有逐漸下降之趨勢。本公司114年度、113年度利息收入、利息支出佔營收之比重不高，整體而言，利率變動尚不致對本公司營收及獲利造成重大不利之影響。

本公司114年底具利率變動之金融資產現金及約當現金2,436,719仟元，金融負債銀行借款為38,413仟元，若市場利率變動將使此類金融商品之有效利率隨之變動，市場利率提高1%，將增加本公司每年度利息收入約23,983仟元。

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度
利息收入 (1)		38,231	36,085
利息支出 (2)		6,670	23,898
營業收入淨額 (3)		5,245,806	5,487,092
利息收入佔營業收入比率(1)/(3)		0.73%	0.66%
利息支出佔營業收入比率(2)/(3)		0.13%	0.44%

註：114年度及113年度經會計師查核簽證之合併財務報告。

②公司因應利率變動之具體措施

本公司目前自有資金比例提升，財務結構更勝以往穩健，利率風險已降至最低限度。未來將持續觀察利率走勢，利用利率避險或其他資本市場籌資管道，將公司融資成本控制在合理水準。

2. 評估匯率變動對公司營收及獲利之影響：

①匯率變動對本公司之影響

本公司之功能性貨幣為新台幣，然營業活動部分係以外幣進行交易，目前客戶部份為外幣訂單，公司之部份原料係向國外廠商採購，並以外幣計價，故產生部份自然避險之效果。114 年度及 113 年度之兌換損益分別為(3,646)仟元及 72,830 仟元，佔各該年度之營收比重均未達 1.5%；佔營業利益之比例達(0.51%)及 12.71%，然因 113 年度全球受政治、經濟、戰爭及能源短缺不確定性等因素影響，匯率震盪波動較大及頻繁，因此本公司 114 年仍持續積極掌握蒐集匯率相關資訊，隨時考量公司外幣部位及因應匯率的波動採取部份調整，以期降低匯率變動對公司營運之影響。

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	114 年度	113 年度
兌換(損)益		(3,646)	72,830
營業收入		5,245,806	5,487,092
占營業收入比例 (%)		(0.07%)	1.33%
營業利益		709,985	572,807
占營業利益比例 (%)		(0.51%)	12.71%

註：114年度及113年度合併財務報告經會計師查核簽證。

②公司因應未來匯率變動主要措施：

為求有效因應匯率波動，除積極蒐集匯率變動資訊，以即時掌握並預判未來趨勢外，並採下述措施以減低匯率變動對其之營收與獲利之衝擊：

- A. 將外銷收到之外幣貨款，以支應國外原料採購付款，透過外幣債權債務之相抵，減少匯率變動風險，達成自然避險效果。
- B. 運用往來銀行提供之即時匯市資訊，做為業務及採購人員於業務報價及原料採購之基礎。
- C. 為更有效規避因匯率波動所產生之風險，本公司從事換匯換利合約交易。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分公平價值變動或現金流量風險為目的。
- D. 依外購原料已產生之外匯支出，採本金原幣與外幣交換方式避險。

3. 評估通貨膨脹對公司營收及獲利之影響：

①通貨膨脹對本公司營收獲利之影響

114年度及截至年報刊印日止並未因通貨膨脹而對本公司損益有重大影響之情事。近年來臺灣通貨膨脹率不高，如以114年度材料採購金額約13.4億元為例計算，通貨膨脹率提高1%，將增加本公司每年度費用約1,342萬元。

②公司因應通貨膨脹之具體措施

本公司持續監控上游材料價格變化情形，以減少因成本變動對公司損益的影響，並將落實預算制度及內部控制，以有效控管營業成本與費用支出在合理範圍內。

(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. 本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未從事高風險、高槓桿投資。
- 2. 本公司訂有「資金貸與他人作業程序」，並提報股東會，作為資金貸與他人事項之依據。最近年度及截至年報刊印日前止，本公司無資金貸與他人。

3. 本公司訂有「背書保證作業程序」，並提報股東會，作為辦理對外背書保證事項之依據。

本公司 114 年度對外背書保證及實際動支情形如下：

說明：舉凡公司向銀行簽具背書保證契約或票據之額度獲准時，即承擔背書或保證責任；另其他相關有背書保證情事者，皆應計入背書保證餘額中。

背書保證對象	背書保證餘額	董事會通過日期	背書保證說明	實際動撥金額	背書保證情形
漢科系統科技(上海)有限公司	NT\$58,214,000	111/08/04	孫公司向銀行申請融資額度，由本公司背書保證	NT\$0	已解除
		第八屆第二次			
漢科系統科技(上海)有限公司、漢群貿易(上海)有限公司	NT\$223,900,000	113/08/08	孫公司向銀行申請融資額度，由本公司背書保證	NT\$0	已解除
		第八屆第十二次			
漢科系統科技(上海)有限公司、漢群貿易(上海)有限公司	NT\$32,785,000	113/11/07	孫公司向銀行申請融資額度，由本公司背書保證	NT\$0	已解除
		第八屆第十三次			
WHOLETECH SYSTEM HITECH(S)PTE. LTD.	NT\$60,325,000	112/11/09	子公司向銀行申請融資額度，由本公司背書保證	NT\$0	已解除
		第八屆第八次			
WHOLETECH SYSTEM HITECH(S)PTE. LTD.	NT\$60,325,000	113/03/12	子公司向銀行申請融資額度，由本公司背書保證	NT\$0	已解除
		第八屆第十次			
WHOLETECH SYSTEM HITECH USA, INC.	NT\$32,785,000	113/11/07	子公司向銀行申請融資額度，由本公司背書保證	NT\$0	已解除
		第八屆第十三次			
漢科系統科技(上海)有限公司	NT\$58,448,000	114/08/07	孫公司向銀行申請融資額度，由本公司背書保證	NT\$4,125,593	尚未解除
		第九屆第二次			
漢科系統科技(上海)有限公司、漢群貿易(上海)有限公司	NT\$224,800,000	114/08/07	孫公司向銀行申請融資額度，由本公司背書保證	NT\$0	尚未解除
		第九屆第二次			
漢科系統科技(上海)有限公司、漢群貿易(上海)有限公司	NT\$31,430,000	114/11/11	孫公司向銀行申請融資額度，由本公司背書保證	NT\$5,867,280	尚未解除
		第九屆第三次			
WHOLETECH SYSTEM HITECH USA, INC.	NT\$31,430,000	114/11/11	子公司向銀行申請融資額度，由本公司背書保證	NT\$0	尚未解除
		第九屆第三次			

4. 本公司訂有「取得或處分資產處理程序」，並提報股東會。本公司從事衍生性商品交易均依本處理程序之「從事衍生性商品交易」規定辦理，風險控制得宜，並無重大不利之影響。

①政策：

本公司從事衍生性商品交易皆依「取得或處分資產處理程序」之規定辦理。本公司從事衍生性商品交易主要以避險為目的，交易商品選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主。

②獲利或虧損主要原因：

截至114年，本公司無衍生性商品交易，無買賣換匯換利合約產生之評價損益。因從事衍生性商品交易所產生之盈虧本公司定期評估與適時調整，使其相較於營運所產生之損益比例影響在本公司可控制範圍內。

③未來因應措施：

本公司因有外銷業務，有匯率避險之必要，故未來將視需要持續進行買賣遠期外匯合約之交易，以對持有之外幣部位做避險。未來本公司仍以規避匯率、利率波動所引起之風險為原則，並視公司營運狀況及市場趨勢，定期評估並適時調整相關之避險策略。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 持續強化自主技術研發能力

(1)提高研發費用比例：

本公司第四事業部為「特殊氣體供應設備/監控系統整合」部門，特殊氣體供應系統主要是將氣體有效且安全的供給製程設備。故特殊氣體供應系統包含氣體供應來源之氣瓶櫃(GC)、氣體分歧盤閥箱(VMB)及管路工程。氣體系統之詳細供應計畫包含有-氣體需求量、尺寸大小之計算及相關安全考量，如毒性氣體之相關規定、洩漏偵測、監控系統之架構等。由於特殊氣體供應之後端為製程設備，而製程設備又關係著 Fab 內之產能利用率與設備稼動率，故特殊氣體供應設備之重要地位不可言喻。

從半導體晶圓廠、TFT-LCD 面板廠、LED 拉晶與晶粒製造廠、微機電(MEMS)製造到太陽能廠(Solar Fab)，全部都需要特殊氣體供應設備之設計與施工規劃，簡言之，只要有用到特氣之製程設備均需要特殊氣體供應，然而特殊氣體又牽涉到工安議題，所以如何做好安全監控及規劃更是極為重要，故如何加強研發特氣供應設備之機械軟硬體監控及設計結構、安全機構與強化精密度以及環保法規之要求越來越嚴格，公司所研發之廢氣處理設備，絕對是本公司未來之重要計畫。

除第四事業部的特殊氣體供應設備，第五事業部的廢氣處理設備，第七事業部的濕製程設備及化學供應系統。

114年度研發費用17,445仟元，預計115年度之研發費用為11,674仟元。

(2)本公司短期研發計畫：

- A. 針對 De-N₂O 及 De-NO_x 議題，開發新式廢氣處理機。
- B. 針對淨零排放議題進行開發和研究。
- C. 針對節能開發利用高週波熱源之廢氣濾淨設備，持續增進效能。
- D. 持續精進研發工業 4.0 智慧工廠所需先進的技術及針對 ESG (環境、社會、治理)、永續發展的相關議題之系統研發與導入實踐。
- E. 化學供應設備盡力標準機型。

(3)本公司中長期研發計畫：

- A. 提供“化學材料方案” - 積極地與化學材料供應廠商廣泛交流，藉此掌握最新之材料技術與情報，進而逐步代理特氣相關之化學材料，朝全方位的特氣化學供應領導商努力。
- B. 提升「異業戰略合作同盟」 - 跨入特氣產業鏈之上下游異業合作，彼此合作方向有:技術情報分享、專案整合分享、客戶情報分享與市場分析交流。未來更可加強跨區合作，共同成立專案小組招標台灣或其他區域之工程，特別是中國大陸地區。但由於美中貿易摩擦延伸至科技產業，引發中國加大扶植半導體業的決心，短期內技術發展將帶來一定的阻力，但卻也倒逼中國半導體業國產化，因此特別重視半導體、TFT-LCD 與太陽能產業，因此本公司可藉由合作同盟之方式共同進入中國大陸市場，尤其是本公司在台灣具備豐富的特氣供應能力與經驗，故可藉由上下游異業整合的方式共同開發大陸市場，此領域之設備開發特性可完全為大陸客戶客製化。至於在監控軟體部分，軟體開發平台可與軟體開發商保持合作，未來於監控工程中將可以各式軟體開發平台研發不同需求的 GUI 介面，於發展平台軟體中開發「監控標準化」功能，以符合不同客戶之需求，提供客戶更完善之解決方案。
- C. 各式 Local Scrubber 相關產品開發，持續研發以達到客戶對新製程的要求，並持續進行各式廢氣處理機能耗改善。
- D. 本公司研發之氣瓶櫃雖已取得 TS 防爆認證認可，但因應客戶對設備之安全性日趨重視，2020 年已投入人力及經費進行升級，已於 2021 年取得 Ex pzc II T6 Gc 之等級，提供更優秀之產品於客戶，並足以與國際接軌。
- E. 掌握工廠智慧化需求，與研究單位合作開發大數據 Big Data 機器學習/深度學習 Machine Learning/Deep Learning 技術，導入整合 AI x IoT 行動廠務完整一條龍解決方案，並精進投入智慧製造、安全管理、智慧物流及碳中和之研發所需的應用與新技術之整合提供客戶互聯網 5G 智慧感測、智慧預測維護、智慧自動化與指標性效益解決方案。
- F. 因應市場趨勢變化，持續關注國際安全法規之變化，即時認認已取得客戶之信任，並對自主研發、製造之產品負責。

2. 提升技術人力

(1)教育訓練：

本公司對於負責技術之同仁會依規定進行完整的專業訓練，包括基礎與綜合化學、輸送現象與單元操作說明及機械原理與概論等專業課程，待六個月後再進行專業能力複驗，並於每年度進行氣體機構與管路設計與其它專業能力評估，藉此提高技術相關人員的求知慾與技術能力。

(2)發展全方位 Service 人員：

目前會對技術與工程人員進行培訓，安排各工程與設計人員有接觸不同領域之機會，藉此提高技術人員專業素質與視野，並以發展全方位 Service 人員為導向。

3. 最近年度研發投資計畫及進度

(1)研發計畫：本公司自 100 年度起，成立第五事業部，研發生產適用於處理電子產業有害廢氣的廢氣處理機及相關設備；自 102 年度起，成立第六事業部，研發系統軟體相關應用，自 106 年起，成立第七事業部，投入研發濕製程及化學供應系統相關設備。

- ①開發適用於 LED、太陽能及半導體各製程使用之廢氣處理機(Local Scrubber)。已完成：水洗式廢氣處理機、高溫氧化廢氣處理機、水洗-高溫-水洗式廢氣處理機、電漿-水洗式廢氣處理機、燃燒-水洗式廢氣處理機、觸媒式高效 PFC 廢氣處理機、吸附式廢氣處理機，並已通過 SEMI S2 高科技設備安全基準之符合性評估。相關獨特設計亦取得國內外多項專利。
- ②開發客製化大型水洗式廢氣處理機，並已獲客戶採用。
- ③完成客製化之化學品供給、循環及回收裝置系統開發，並已獲客戶採用。
- ④水洗-高溫-水洗式廢氣處理機通過客戶驗證合格並獲採用，國內持續出貨中，海外市場也已逐漸顯示成效，並積極爭取出貨。
- ⑤精進開發本公司 W4、W5、W7 之需求 PLC/HMI 工程軟體，降低成本並自我掌握軟硬完整技術新能量。
- ⑥研發物聯網 IoT/AI 行動智慧廠務系統方案，透過先進的網路通訊、感測器、人工智慧、影像辨識等技術與跨系統整合並與行動裝置 Mobile phone/ Pad，結合廠務自動化技術與大數據 Big Data 資料分析，提供行動廠務完整解決方案。目前已有國內大廠已導入，因應時代必然邁向工業 4.0 需求，積極擴展導入更多國內外科技工廠，並發揮長尾效應智慧工廠運轉效益，安全品質及，環境保護之永續發展。

(2)未完成研發計畫之目前進度

115 年持續各式客製化廢氣處理機、高效節能 Low NOx 廢氣處理機等 Local Scrubber 相關產品開發；並持續 PLC/IOT 二項系統軟體平台研發主軸，並積極導入客戶端相關客製化完整解決方案開發。

(3)須再投入之研發費用：預計需再投入 11,674 仟元。

(4)預計完成量產時間：115 年度下半年至 116 年度。

(5)未來影響研發成功之主要因素：關鍵材料取得及環保法令修訂影響研發成果。

(6)化學供應設備標準機型制定中，預計115年度完成計畫，以利後續銷售擴大主體營收及獲利。

(7)氣體供應設備因應法規之修正，現已送件工研院進行審查作業，預計115上半年完成認證。

(8)Semi S2設備安全認證進行中，預計115年完成研發、取得證書。

(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：

本公司多年來不斷承接各類管路工程，累積了豐富經驗，更持續研發與培育人才，足以應付未來製程需求。另中國近年積極發展，自政府開放到大陸投資設立8吋晶圓廠以及TFT面板業者至大陸成立面板模組廠起，本公司已成立子公司及孫公司上海漢科、漢群公司及新加坡漢科，在大陸及新加坡積極佈局，近期更於廈門設立辦公室，負責當地業務，其因應措施足可降低產業政策變動對本公司之影響。

本公司及子公司持續密切注意國內外各類重要政策及法律之變動，並配合市場與經濟變化情勢之蒐集，調整公司經營策略，以有效及時掌握對公司財務業務之影響，提昇經營能力。最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有因國內外重要政策及法律變動對公司財務業務造成之重大影響。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司自成立以來一直以特殊氣體管路工程設計承包為主要業務，此產業相關技術屬成熟之工程技術領域，從4inch、6inch、8inch到12inch；從3.5代、5代、6代到7代；從半導體、TFT-LCD、LED、微機電、長晶廠到太陽能，氣體管路工程之設計與施工技術並無太大之差異。本公司主要客戶主要係半導體與光電產業領導者，故本公司管理階層高度關注半導體與光電產業之變化及關鍵技術之發展走勢，並常態性進行評估與對策研擬，以順應相關產業之技術發展演變，故科技改變對本公司之財務業務尚不致有重大之影響。

本公司之產品主要搭配高科技廠房建造，其生命週期隨著廠房而變，雖市場新建廠有逐漸飽和之情形，惟近年來各廠皆有因製程轉換，而有廠商修建或增建之狀況，且本公司之產品多以秉持客製化之服務，故對於產品之設計能力，或者因產品老舊更換零組件，軟體應用上之修改均已有相當之能力，未來本公司將持續開發舊管路維修及更新，暨舊廠變更新用途之業務，尚可因應產業變化對本公司財務業務之影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司企業形象良好，最近年度並無重大形象改變造成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：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司因施作皆在客戶場地，故並無擴廠計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨集中之風險及因應措施：

本公司工程成本中除原料採購外，尚有將單項工程分包予協力廠商之情形，供應商之選擇皆依本公司協力廠商管理程序作業，視各工程性質、業主需求、施

工地點、廠商施工品質及配合度而有所變化。本公司與各項材料設備與工程分包廠商均已建立穩固之供貨與合作關係，故進貨集中風險並不大。

2. 銷貨集中之風險及因應措施：

本公司為專業系統整合工程服務業，與工程業主間之工程服務關係均以專案處理，且本公司所承攬工程皆在合約中訂定施工期間，若無特殊因素則依工程進度施工，故當本公司承攬合約總價款較高之工程個案完工時，則該期間之工程服務收入會有較集中於某些客戶之現象，故尚無集中風險之虞。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，並無股權大量移轉情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及年報刊印日止，本公司並無因經營權改變而影響公司營運之情事，且本公司已制定完整之內部控制制度及相關管理規章，因此經營權如有改變，對本公司之影響及風險將非常低。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

1. 本公司最近二年度及截至年報刊印日止，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，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：本公司最近二年度及截至年報刊印日止，尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

2. 公司董事、監察人、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，最近二年度及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，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：

本公司董事最近二年度及截至年報刊印日止，尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件為漢唐集成股份有限公司(以下簡稱漢唐公司)訴訟案：

一、漢唐公司部分董事遭台灣高等法院(下稱高院)判決涉及違反證券交易法規定乙節，就判決主要內容、因應策略及對漢唐公司營運之影響等，說明如後：

1. 判決主要內容

(1) 刑事部分

臺北地院檢察署於民國一〇二年六月五日以漢唐公司陳前董事長等人涉違反證券交易法提起公訴，歷審法院均認全體當事人對公司並無背信、非常規交易及侵占情事，判決無罪確定；財報不實部分，二位當

事人在獲高院緩刑宣告後未上訴而確定，陳前董事長上訴經最高法院發回更審三次，高院民國一一二年五月九日判決渠應執行有期徒刑二年緩刑五年(其餘如111年度金上重更三字第6號判決主文)，最高法院民國一一三年二月二十七日駁回其上訴，更三審判決確定。

(2)民事事件部分

投保中心於民國一〇三年一月二十七日依起訴書內容，以漢唐公司民國九十八年第三季至一〇〇年之財報不實為由，代投資人提起團體訴訟，請求漢唐公司及董事、前任監察人等共同賠償投資人損害新台幣2億4,300餘萬元。經台北地院一一一年九月十六日判決駁回投保中心之訴。投保中心提起上訴，台灣高等法院於民國一一四年八月二十七日判決駁回投保中心之上述。投保中心上訴三審，本案目前繫屬於最高法院審理中。

2. 對漢唐公司營運影響

漢唐公司正常運作、營收持續增長業務、財務均極健全，相關訴訟對公司營運及業務並無造成重大影響。

二、漢唐公司於民國一〇三年九月二日接獲臺灣臺北地院民事判決漢唐公司應支付電通公司代付之包作費用104,559千元，及代墊付之王前董事長於民國九十年一月至一〇一年四月間之薪資21,405千元。

漢唐公司依前述判決，於民國一〇三年第三季將上開判決金額先予以估列入帳(分別帳列工程成本及管理費用)，相關利息請詳漢唐公司財報附註七。

於民國一一三年七月十日，漢唐公司與電通公司就此案協議以高等法院判決為依據，實際返還墊付之包作費用35,322千元及相關利息17,593千元，漢唐公司並於七月十二日返還完畢。電通公司墊付王前董事長之薪資21,045千元，因關聯刑案法院均認為王前董事長為電通公司實質負責人，故電通公司不再向漢唐公司請求返還此項金額。上述返還完畢金額與原估列數的差額分別列為原各該帳列科目之調減項目。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

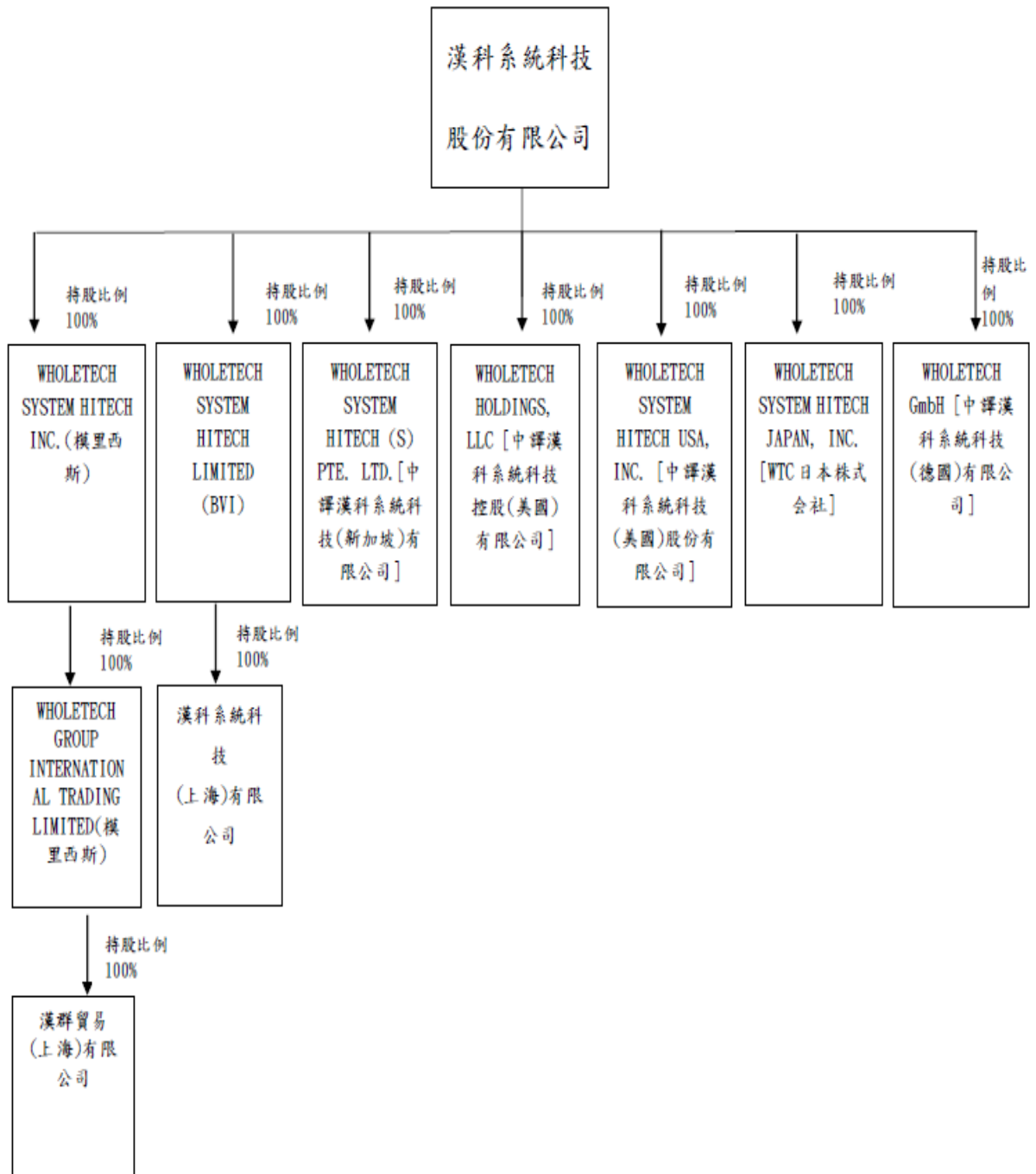
七、其他重要事項：無

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖(115.03.31)



2. 本公司與關係企業間之關係、相互持股比例、股份及實際投資金額

115年03月31日

單位：仟股/除另予註明者外，為新台幣仟元

關係企業名稱	與公司之關係	本公司持有股份及比例		實際投資金額	持有本公司股數及比例	
WHOLETECH SYSTEM HITECH LIMITED	子公司	5,400	100%	170,884	-	-
漢科系統科技(上海)有限公司	孫公司	-	100%	169,127	-	-
WHOLETECH SYSTEM HITECH INC.	子公司	3,500	100%	110,559	-	-
WHOLETECH GROUP INTERNATIONAL TRADING LIMITED	孫公司	3,500	100%	110,559	-	-
漢群貿易(上海)有限公司	孫公司	-	100%	110,559	-	-
WHOLETECH SYSTEM HITECH (S) PTE. LTD.	子公司	1,000	100%	30,865	-	-
WHOLETECH HOLDINGS, LLC(註1)	子公司	-	100%	183,764	-	-
WHOLETECH SYSTEM HITECH USA, INC.(註2)	子公司	1,000	100%	158,288	-	-
WHOLETECH SYSTEM HITECH JAPAN, INC.(註3)	子公司	36,000	100%	76,434	-	-
WHOLETECH GmbH (註4)	子公司	-	100%	75,254	-	-

註1：本公司於112年2月3日成立美國子公司WHOLETECH HOLDINGS, LLC，並於112年4月匯出投資款美金\$1,200仟元，另於114年7月現金增資美元\$5,000仟元。

註2：本公司於112年2月2日成立美國子公司WHOLETECH SYSTEM HITECH USA, INC.，並於112年4月匯出投資款美金\$500仟元，另於115年3月現金增資美元\$4,500仟元。

註3：本公司於112年7月13日成立日本子公司WHOLETECH SYSTEM HITECH JAPAN, INC.，並於112年6月匯出投資款日圓\$60,000仟元，另於113年5月現金增資日圓\$300,000仟元。

註4：本公司於113年11月24日成立德國子公司WHOLETECH GmbH，並於113年11月匯出投資款歐元\$200仟元，另於114年1月現金增資歐元\$2,000仟元。

(二) 關係企業合併報表：請參閱本年報第123頁關係企業合併財務報告聲明書。

(三) 關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

漢科系統科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：115年 03 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^{註2}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03月10日董事會通過，出席董事6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。

漢科系統科技股份有限公司



董事長：溫永宏 簽章



總經理：謝清泉 簽章



註1：公開發行公司內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行評估所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。

關係企業合併財務報告聲明書

本公司 114 年度（自 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：漢科系統科技股份有限公司



負責人：溫 永 宏



中 華 民 國 115 年 3 月 10 日

漢科系統科技股份有限公司



董事長：溫永宏

