



股票代號:6725

台灣矽科宏晟科技股份有限公司

一一三年度

年 報

中華民國一一四年六月十六日刊印

本年報查詢網址:<http://mops.twse.com.tw/>

公 司 網 站:<http://www.cicahuntek.com.tw>

一、發言人、代理發言人

本公司發言人：柯燦塗
職稱：總經理
聯絡電話：(03)5532720
電子郵件信箱：ir@cicahuntek.com.tw

代理發言人：陳明賢
職稱：副總經理
聯絡電話：(03)5532720
電子郵件信箱：ir@cicahuntek.com.tw

二、總公司、分公司、工廠地址及電話

(一)總公司

地址：新竹縣竹北市竹北里台元一街5號13樓之2
電話：(03)5532720

(二)工廠

地址：新竹縣竹北市環北路一段269巷67弄16號
電話：(03)5532720

三、股票過戶機構

名稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市中山區建國北路一段96號B1
電話：(02)25048125
網址：https://www.tssco.com.tw/stocktransfer

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：辛宥呈、邵志明
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
電話：(02)27259988
網址：www.deloitte.com.tw/

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

六、公司網址：www.cicahuntek.com.tw

台灣矽科宏晟科技股份有限公司

一一三年度 年報目錄

頁次

壹、致股東報告書.....	2
貳、公司治理報告.....	4
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	16
四、簽證會計師公費資訊.....	53
五、更換會計師資訊.....	53
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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	54
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.....	55
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...	56
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.....	56
參、募資情形.....	57
一、資本及股份.....	57
二、公司債辦理情形.....	59
三、特別股辦理情形.....	60
四、海外存託憑證辦理情形.....	60
五、員工認股權憑證辦理情形.....	60
六、限制員工權利新股辦理情形.....	60
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	60
八、資金運用計劃執行情形.....	60
肆、營運概況.....	61
一、業務內容.....	61
二、市場及產銷概況.....	73
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊.....	80
四、環保支出資訊.....	80
五、勞資關係.....	80
六、資通安全管理.....	82
七、重要契約.....	84
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	85
一、財務狀況.....	85
二、財務績效.....	86

三、現金流量.....	86
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	87
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.....	87
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	87
七、其他重要事項.....	93
陸、特別記載事項.....	94
一、關係企業相關資料.....	94
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	97
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票辦理情形.....	97
四、其他必要補充說明事項.....	97
五、第一上市(櫃)公司及興櫃公司應包括與我國股東權益保障規定重大差異之說明.....	97
六、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	97

壹、致股東報告書

一、營業計劃實施成果

矽科宏晟科技主要業務為服務高科技產業化學品製程供應系統，包括廠房規劃，系統設計，系統保養維護。本公司近年來積極增加資源配置，強化案件管理能力，以滿足客戶對工程高品質及安全運轉之要求。以下，向各位報告 113 年度營業績效及營運展望。

回顧 113 年度，矽科宏晟受惠半導體產業新廠擴建與產能擴充，在全體同仁積極努力及各位股東的支持下，致整體營收與獲利持續成長。本公司 113 年度合併營業收入淨額為新台幣 3,153,687 仟元，較 112 年度為新台幣 2,807,803 仟元，成長 12.32%；113 年度合併稅後淨利為新台幣 616,277 仟元，較 112 年度為新台幣 516,172 仟元，成長 19.39%。113 年度每股盈餘為 18.68 元，較 112 年度 15.64 元，成長 19.44%。

(一) 預算執行情形

本公司 113 年度並未對外公開財務預測，故不適用。

(二) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增(減)率
營業收入	3,153,687	2,807,803	12.32%
營業毛利	972,761	802,125	21.27%
稅後淨利	616,277	516,172	19.39%
每股盈餘 (元)	18.68	15.64	19.44%

註：係以民國 113 年度及 112 年度經會計師查核簽證之合併財務報告揭示。

(三) 研究發展狀況

本公司積極研究發展高科技系統設備並妥善管理智慧財產權，累計至 113 年度為止，本公司通過「新型」專利共計 27 件，113 年度新增通過之「新型」專利則計 10 件。

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增(減)率
研發費用	11,139	8,064	38.13%
期末實收資本額	330,000	330,000	-
研發費用占期末實收資本額之比例	3.38%	2.44%	38.52%

註：係以民國 113 年度及 112 年度經會計師查核簽證之合併財務報告揭示。

二、114 年度營運計劃概要及未來公司發展策略

本公司以發展先進製程為主，投入相當大的資源與人力於先進製程設備的研發、廠房規劃、系統設計、設備製作及管路施工安裝與測試，累積許多亮眼實績及寶貴學習曲線，替公司打下發展基石。

隨著重要主要客戶全球產能布局策略，本公司亦加速調整全球市場經營步伐，本公司 113 年度新成立新加坡子公司，近年來亦於美國、日本及中國成立子公司，在加強對當地市場的拓展及深化對客戶的服務下，經營成績上已逐漸開花成果，本公司持續整頓內外部資源及相關供應鏈合作伙伴，期待能為海內外的客戶和夥伴提供快速及更好的產品及服務。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

高科技產業對於化學品製程供應系統之穩定性、精確及潔淨度要求標準高，半導體廠商多會選擇商譽良好、經驗豐富之廠商來承作工程，新廠商進入不易，唯整體經營環境競爭仍是相關激烈，在高科技產業客戶求快、求好的驅使下，成本上升及獲利下降已漸成常態，再則，隨著製程的提升，相關廠房建置的資本投入持續拉升，對於資金需求也是一大挑戰，本公司深知此產業特性，在專案管理、成本管控更加努力，並持續強化經營體質，積極引入及充實營運資金。

而法規環境方面，本公司定期檢視法規之變更，並遵循主管機關要求，相關法規環境之變化除了是新增要求外，也注入新的想法，本公司採取積極落實，在近年來廣受重視的 ESG 議題上，本公司新成立永續發展委員會，亦規劃 114 年度出具永續報告書，並陸續成立相關推動組織上，導入廢液再利用的新產品、新技術，期待能以更專業的服務、更新穎的產品概念，來提供客戶相關解決方案，並期待能達到減廢、減碳，與供應鏈夥伴共同實踐地球公民的責任。

從雲端資料處理、電動車、無線通訊及終端產品等應用需求提升，以及新興技術的演進對高功能半導體元件需求攀升，預計全球半導體市場持續高度成長，本公司亦持審慎樂觀的態度。展望 114 年，矽科宏晟科技全體同仁仍將持續努力，審慎管理，積極追求營收及獲利成長，並為股東創造更高的價值。在此，謹祝各位身體健康、萬事如意。

台灣矽科宏晟科技股份有限公司

董事長：郭錦松

總經理：柯燦奎

會計主管：陳明賢

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人

1.1.董事資料(本公司於 111 年 6 月 23 日設置審計委員會，故不適用監察人制度)

114 年 4 月 27 日 股數單位：股

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任期	初次選 任日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義持有股 份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中 華 民 國	宏晟科技股 份有限公司	—	112/6/30	3 年	103/4/15	6,424,271	19.47%	6,424,271	19.47%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中 華 民 國	代表人：郭 錦松	男 51-60	—	3 年	—	2,104,166	6.38%	2,104,166	6.38%	2,304,582	6.98%	12,578,352	38.12%	台灣大學 EMBA/資訊管理 組 宏晟科技(股)公司董事長	宏晟科技(股)公司 錦勉(股)公司 金威斯頓(股)公司 昆山宏晟系統工程有限 公司 冠權投資(股)公司 泰晟投資(股)公司 東晟科技株式會社 Cica-Huntek Chemical Technology USA Corp CHCT Singapore Pte. Ltd. 以上公司之董事長	董 事	石 慧 玉	配 偶	—
董事	中 華 民 國	宏晟科技股 份有限公司	—	112/6/30	3 年	103/4/15	6,424,271	19.47%	6,424,271	19.47%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中 華 民 國	代表人：石 慧玉	女 61-70	—	3 年	—	2,304,582	6.98%	2,304,582	6.98%	2,104,166	6.38%	—	—	醒吾科技大學銀保科 宏晟科技(股)公司經理	宏晟科技(股)公司經理 泰晟投資(股)公司監察 人	董 事 長	郭 錦 松	配 偶	—
董事	日 本	日商關東化 學 ENGINEERI NG 株式會社	—	112/6/30	3 年	103/4/15	1,187,500	3.60%	1,187,500	3.60%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任期	初次選 任日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義持有股 份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
	日本	代表人： 吉田秀俊	男 61-70	—	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	福岡大學 經濟學院 經濟系 日商關東化學 Engineering 株式會社調達部次長 日商關東化學 Engineering 株式會社管理部部長	日商關東化學 Engineering 株式會社管 理部部長	—	—	—	—	
董事	中 華 民 國	詹國政	男 51-60	112/6/30	3 年	109/6/12	680,000	2.06%	680,000	2.06%	100,000	0.30%	1,209,166	3.66%	台北科技大學機電整合所 宏晟科技(股)公司副總經理	三裕投資(股)公司董事 長 昆山宏晟系統工程有限 公司董事 協鎧自動化系統科技 (上海)有限公司董事長 及總經理 冠權投資(股)公司法人 代表監察人	—	—	—	—
董事	中 華 民 國	劉冠雄	男 51-60	112/6/30	3 年	109/6/12	80,500	0.24%	84,000	0.25%	—	—	—	—	東海大學化工所 Unitron Technology Inc. 總 經理 SABIC-IP 台灣區總經理 GE Plastics OEM 業務總經 理	香港商威盛亞亞洲有限 公司 台灣區總經理 台灣愛克工業股份有限 公司總經理	—	—	—	—
董事	中 華 民 國	生生投資股 份有限公司	—	112/6/30	3 年	112/6/30	1,000,000	3.03%	1,000,000	3.03%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中 華 民 國	姚智薰	男 31- 40	—	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	—	台北科技大學能源與冷凍 空調工程系 亞翔工程股份有限公司 工 程處/工程師/主任/副理/經 理	亞翔工程股份有限公司 工程處副處長、董事 榮工工程股份有限公司 董事 昇輝投資股份有限公司 董事 生生投資股份有限公司 董事 尊偉有限公司董事 鑒澤投資有限公司負責 人	—	—	—	—

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任期	初次選 任日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義持有股 份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中 華 民 國	翁榮隨	男 61-70	112/6/30	3 年	111/6/23	—	—	—	—	—	—	—	—	台灣大學管理學院 EMBA 勤業眾信聯合會計師事務 所會計師兼合夥人	達航科技(股)公司董事 韶瑞開發(股)公司董事 長 新光鋼鐵(股)公司獨立 董事	—	—	—	—
獨立 董事	中 華 民 國	徐景星	男 61-70	112/6/30	3 年	111/6/23	—	—	—	—	—	—	—	—	台灣大學 EMBA 商學碩士 富霖國際資產管理開發有 限公司負責人 懋霖國際法律事務所所長	懋霖國際法律事務所 律師兼所長 聯穎國際投資開發有限 公司 負責人 富霖國際資產管理開發 有限公司負責人 阜瑞豐投資股份有限公 司 董事長	—	—	—	—
獨立 董事	中 華 民 國	申心蓓	女 41-50	112/6/30	3 年	112/6/30	—	—	—	—	—	—	—	—	美國南加州大學 法學碩士 達德能源股份有限公司法 務暨人資總監 常在國際法律事務所 顧問 律師 法務部地方檢察署檢察官 Skyborn Renewables 天豐 新能源股份有限公司(美商) 亞太區法律總監	群創光電股份有限公司 獨立董事 水星生醫股份有限公司 獨立董事 德益策略公關顧問股份 有限公司監察人 無限維度管理顧問股份 有限公司董事長 全國律師聯合會 ESG 委員會主任委員 世台聯和基金會亞太中 心常務理事兼 COP 專 案執行長 國立陽明交通大學科技 法律學院兼任講師	—	—	—	—

附註：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：無。

1.2.法人股東之主要股東：

114 年 4 月 27 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
宏晟科技股份有限公司	郭錦松(28.63%)
	三裕投資有限公司(13.00%)
	石慧玉(10.52%)
	陳玲雪(7.70%)
日商關東化學 Engineering 株式會社	關東化學株式會社(100.00%)
生生投資股份有限公司	姚祖驤(41.35%)
	趙玉華(43.15%)

1.3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東：

114 年 4 月 27 日

法人名稱	法人之主要股東
關東化學株式會社	關東化學 holding 株式會社(100.00%)

2.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	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
郭錦松 董事長	台灣大學 EMBA 宏晟科技(股)公司董事長 錦勉(股)公司董事長 金威斯頓(股)公司董事長 昆山宏晟系統工程有限公司董事長 冠權投資(股)公司董事長 泰晟投資(股)公司董事長 東晟科技株式會社董事長 Cica-Huntek Chemical Technology USA Corp 董事長	不適用	0
石慧玉 董事	醒吾科技大學銀保科 宏晟科技(股)公司經理 泰晟投資(股)公司監察人	不適用	0
吉田秀俊 董事	大阪工業大學工學院應用化學系 日商關東化學 Engineering 株式會社 技術部部長 日商關東化學 Engineering 株式會社 管理部部長	不適用	0
詹國政 董事	台北科技大學機電整合所 宏晟科技(股)公司副總經理 三裕投資(股)公司董事長 昆山宏晟系統工程有限公司董事 協鎧自動化系統科技(上海)有限公司 董事長及總經理 冠權投資(股)公司法人代表監察人	不適用	0

姓名 \ 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
劉冠雄 董事	東海大學化工所 Unitron Technology Inc. 總經理 SABIC-IP 台灣區總經理 GE Plastics OEM 業務總經理 香港商威盛亞亞洲有限公司台灣區總經理 台灣愛克工業股份有限公司總經理	不適用	0
姚智薰 董事	台北科技大學能源與冷凍空調工程系 亞翔工程股份有限公司 工程處/工程師/主任/副理/經理/副處長董事 榮工工程股份有限公司董事 昇輝投資股份有限公司董事 生生投資股份有限公司董事 尊偉有限公司董事 鑒澤投資有限公司負責人 韋日投資有限公司負責人	不適用	0
翁榮隨 獨立董事	台灣大學 EMBA/經濟系 勤業眾信聯合會計師事務所合夥人 達航科技(股)公司董事長 韶瑞開發(股)公司董事長 合機電線電纜(股)公司獨立董事 新光鋼鐵(股)公司獨立董事 台灣銘板(股)公司獨立董事	1.獨立性說明請參閱註2表格 2.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務	1
徐景星 獨立董事	台灣大學 EMBA/數學系 政治大學 商學院台商班 懋霖國際法律事務所律師兼所長 聯穎國際投資開發有限公司負責人 富霖國際資產管理開發有限公司負責人	1.獨立性說明請參閱註2表格 2.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務	0
申心蓓 獨立董事	美國南加州大學法學碩士 達德能源股份有限公司法務暨人資總監 常在國際法律事務所顧問律師 法務部地方檢察署檢察官 Skyborn Renewables 天豐新能源股份有限公司(美商) 亞太區法律總監 群創光電股份有限公司獨立董事 水星生醫股份有限公司獨立董事 無限維度管理顧問股份有限公司負責人 全國律師聯合會企業永續經營 (ESG) 委員會主委	1.獨立性說明請參閱註2表格 2.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務	2

註1：上述董事及獨立董事皆未有公司法第30條各款情事。

註2：董事於選任前二年及任職期間之獨立性情形。(各條件代號下方空格中打“v”者為符合下述各條件。)

姓名 \ 條件	符合獨立性情形											
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
翁榮隨	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v
徐景星	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v
申心蓓	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v

- (1)非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非 1.所列之經理人或 2.、3.所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

3.董事會多元化及獨立性：

3.1 董事會多元化：

本公司為強化公司治理之多元化目標，在董事選任上均具有相關產業經驗及專業技能，並考慮性別、年齡、國籍及文化等組成情形。目前董事會成員共有 9 名，有 2 位女性董事佔全體董事 22%，並有 1 名不同國籍，皆具有執行職務上之專業知識及專業能力，以達成本公司董事會多元化的具體管理目標。

董事會成員多元化政策落實情形如下表：

多元化核心 姓名		基本組成				專業知識			專業能力			
		國籍	性別	具員工身分	年齡	商務	資訊與科技	產業知識	業務開發	財務會計	經營管理	風險管理
董事	郭錦松	中華民國	男	否	51-60	v	v	v	v	o	v	v
	石慧玉	中華民國	女	否	61-70	v	v	v	o	v	v	v
	吉田秀俊	日本	男	否	61-70	v	v	v	v	o	v	v
	詹國政	中華民國	男	是	51-60	v	v	v	v	o	v	v
	劉冠雄	中華民國	男	否	51-60	v	v	v	v	o	v	v
	姚智薰	中華民國	男	否	31-40	v	v	v	v	o	v	v
獨立董事	翁榮隨	中華民國	男	否	61-70	v	v	o	o	v	v	v
	徐景星	中華民國	男	否	61-70	v	v	o	o	o	v	v
	申心蓓	中華民國	女	否	41-50	v	v	o	o	o	v	v

註 1：v 係指具有能力、o 係指具有部分能力。

3.2 董事會獨立性：

本公司董事獨立性按實質情況判斷，並持續評估董事會獨立性，當中會考慮所有相關因素，其中包括但不限於：董事能否持續為經營團隊及其他董事提出具建設性意見、表達觀點是否具獨立性，以及在董事會內外言行舉止是否符合社會普遍道德價值觀。此外，本公司獨立董事共 3 席，占董事會成員 33%；董事間 2 席具配偶關係，並未超過董事席次 1/2，其資格條件均符合本公司期望，並展現其專業特質，綜上所述，本公司業已達成董事會之獨立性。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 27 日 股數單位：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
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	柯燦塗	男	107/03/07	350,000	1.06%	—	—	—	—	台灣大學 EMBA 商學 政治大學心理系 台灣積體電路製造(股)公司 採購經理	Cica-Huntek Chemical Technology USA Corp 董事 東晟科技株式會社董事	—	—	—	—
副總經理 兼財會主管 兼公司治理主管	中華民國	陳明賢	男	107/03/21	36,000	0.11%	48,000	0.15%	—	—	台灣大學 EMBA 商學 台灣大學商學研究所 達航科技(股)公司副總經理	全球儀器科技(股)公司 監察人 東晟科技株式會社監察人 Cica-Huntek Chemical Technology USA Corp 董事	—	—	—	—
協鎧自動化系統科技(上海)有限公司董事長及總經理	中華民國	詹國政	男	106/09/01	680,000	2.06%	100,000	0.30%	1,209,166	3.66%	台北科技大學機電整合所 宏晟科技(股)公司副總經理	三裕投資(股)公司董事長 昆山宏晟系統工程有限公司董事 冠權投資(股)公司監察人	—	—	—	—
稽核	中華民國	葉嘉雯	女	107/05/22	—	—	—	—	—	—	中央大學 企管系 鉅寶科技(股)公司稽核一級專員 琉明光電(股)公司稽核資深管理師	—	—	—	—	—

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元/%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、 C 及 D 等 四項總額及占稅後 純益之比例	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		領取來自子公 司以外 轉投資 事業或 母公司 酬金	
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)(註)		業務執行費用 (D)			薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)							
		本公司	財務報 告內所有 公司	本公 司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司		本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公 司	財務 報告 內所有 公司	本公司		財務報告內 所有公司			本公司
董事長	宏晟科技(股)公司 代表人：郭錦松	5,016	5,016	—	—	4,847	4,847	-	-	9,863 1.60%	9,863 1.60%	4,197	4,197	108	108	1,500	—	1,500	—	15,668 2.54%	15,668 2.54%	無
董事	宏晟科技(股)公司 代表人：石慧玉																					
董事	日商關東化學 Engineering 株式會 社代表人：酒井秀 文																					
董事	詹國政																					
董事	劉冠雄																					
董事	姚智薰																					
獨立董事	翁榮隨																					
獨立董事	徐景星																					
獨立董事	申心蓓																					

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：不適用。

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。

註1：陳玲雪女士於112年6月30日卸任獨立董事。

註2：林樹源先生於112年2月3日卸任獨立董事。

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	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	宏晟科技(股)公司代表人：石慧玉 日商關東化學 Engineering 株式會社代表人：酒井秀文 劉冠雄 姚智薰 詹國政	宏晟科技(股)公司代表人：石慧玉 日商關東化學 Engineering 株式會社代表人：酒井秀文 劉冠雄 姚智薰 詹國政	宏晟科技(股)公司代表人：石慧玉 日商關東化學 Engineering 株式會社代表人：酒井秀文 劉冠雄 姚智薰	宏晟科技(股)公司代表人：石慧玉 日商關東化學 Engineering 株式會社代表人：酒井秀文 劉冠雄 姚智薰
1,000,000 元（含）～2,00,000 元（不含）	徐景星 翁榮隨 申心蓓	徐景星 翁榮隨 申心蓓	徐景星 翁榮隨 申心蓓	徐景星 翁榮隨 申心蓓
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	—	—	—	—
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	—	—	—	—
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	—	—	詹國政	詹國政
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	宏晟科技(股)公司代表人：郭錦松	宏晟科技(股)公司代表人：郭錦松	宏晟科技(股)公司代表人：郭錦松	宏晟科技(股)公司代表人：郭錦松
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	—	—	—	—
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	—	—	—	—
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總 計	9	9	9	9

(二)監察人之酬金：不適用

(三)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)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)(註1)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	柯燦塗	8,130	8,402	324	324	10,852	10,902	12,341	—	12,798	—	31,647 5.14%	32,426 5.26%	—
副總經理	陳明賢													
協鎧自動化系統科技(上海)有限公司總經理	詹國政													

註1:金額為暫估數字，俟114年6月25日股東常會決議通過後進行作業。

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	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	—	—
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	—	—
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	—	—
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	—	—
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	陳明賢、詹國政	陳明賢、詹國政
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	—	—
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	柯燦塗	柯燦塗
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	3	3

(四)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	現金金額 (註 1)	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	總經理	柯燦塗	—	12,341	12,341	12,341 2.00%
	副總經理	陳明賢				
	協鎧自動化系統科技(上海)有限公司總經理	詹國政				

註 1:金額為暫估數字，俟 113 年 6 月 28 日常會決議通過後進行作業。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別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)本公司及合併報表內所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例

單位：新臺幣仟元

酬金給付對象		112 年度		113 年度	
		酬金總額	占稅後純益比例(%)	酬金總額	占稅後純益比例(%)
本公司	董事、監察人	11,029	2.14	9,863	1.60%
	總經理及副總經理	15,028	2.92	31,647	5.14%
合併報表所有公司	董事、監察人	11,029	2.14	9,863	1.60%
	總經理及副總經理	15,028	2.92	32,426	5.26%

(2)給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

A. 董事、監察人

本公司董事及監察人之報酬，依公司章程規定，授權由董事會依個別董事及監察人對公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參考同業通常水準議定之。

本公司董事及監察人之酬勞依本公司章程之規定提撥並送董事會決議，再報告股東會後發放。

B. 總經理及副總經理

總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞金。薪資係依對公司所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，其薪資依人員職等核敘暨升等作業管理辦法中之「敘薪職等表」核敘，獎金及員工酬勞金則依本公司章程規定分配。

綜上所述，本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金之政策及訂定，酬金之程序，與經營績效具有正向關聯性。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

最近年度(113 年度)董事會開會共 8 次(A)，董事監察人出席情形如下

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數(B)	委託出席 次數	實際出(列) 席率(%) (B/A)	備 註
董事長	宏晟科技股份有限公司 代表人：郭錦松	8	0	100	-
董 事	宏晟科技股份有限公司 代表人：石慧玉	8	0	100	-
董 事	日商關東化學 Engineering 株式會社 代表人：酒井秀文	7	1	100	113/10/28 本公司法人董事日商關東化學 Engineering 株式會社改派代表人
董 事	日商關東化學 Engineering 株式會社 代表人：吉田秀俊	1	0	100	113/10/28 本公司法人董事日商關東化學 Engineering 株式會社改派代表人
董 事	詹國政	7	0	88	-
董 事	劉冠雄	8	0	100	-
董 事	姚智薰	8	2	100	-
獨立董事	翁榮隨	8	0	100	-
獨立董事	徐景星	8	0	100	-
獨立董事	申心蓓	8	0	100	-
其他應記載事項：					
一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：					
(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：不適用，本公司已設置審計委員會，適用證券交易法第 14 條之 5 相關事項，請參閱本章(二)審計委員會運作情形。					
(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：無。					
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：					
開會日期	議案內容	應利益迴避董事	應利益迴避原因	參與表決情形	
113/04/03	擬解除董事及經理人競業限制案	郭錦松董事、石慧玉董事	有自身利害關係	於討論及表決自身相關內容時自行迴避	

113/04/03	本公司經理人 112 年 H2 專案獎金分配案	詹國政董事	有自身利害關係	於討論及表決自身相關內容時自行迴避
113/08/13	112 年度董事酬勞分配案	郭錦松董事、石慧玉董事	有自身利害關係	於討論及表決自身相關內容時自行迴避
113/08/13	112 年度經理人員工酬勞分配案	詹國政董事	有自身利害關係	於討論及表決自身相關內容時自行迴避
113/08/13	經理人 113 年 H1 專案獎金分配案	詹國政董事	有自身利害關係	於討論及表決自身相關內容時自行迴避
113/08/13	經理人 113 年度調薪案	詹國政董事	有自身利害關係	於討論及表決時自行迴避
113/08/13	大陸子公司經理人調薪案	詹國政董事	有自身利害關係	於討論及表決時自行迴避
113/12/18	擬解除董事及經理人競業限制案	郭錦松董事、石慧玉董事、吉田秀俊董事	有自身利害關係	於討論及表決時自行迴避
113/12/18	董事長及經理人 113 年度年終獎金發放案	郭錦松董事、石慧玉董事、詹國政董事	有自身利害關係	於討論及表決時自行迴避
113/12/18	114 年度董事及經理人薪酬制度設計討論案	郭錦松董事、石慧玉董事、詹國政董事	有自身利害關係	於討論及表決時自行迴避
113/12/18	大陸子公司協鎧自動化系統科技(上海)有限公司經理人 113 年度年終獎金發放案	詹國政董事	有自身利害關係	於討論及表決時自行迴避

一、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，並填列附表二(2)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
外部評估：每年執行一次	113/1/1~113/12/31	董事會績效評	113 年度外部績效評估作業係委由社團法人臺灣誠正經營學會進行評估。	各項自評內容請參閱第 24-25 頁說明。
內部評估：每	113/1/1~113/12/31	董事會、個別董事成員及功能委員會(包含審計委員會及薪	113 年度內部績效評估作業係透過問卷方式由董事會成員進行董事會	各項自評內容請參閱第 24-25 頁說明。

年執行一次		酬委員會)之績效評估。	內部評估、自評及功能性委員會評估。	明。	
二、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）本公司董事會運作均依相關法規制度辦理。各董事均具備完整豐富之經歷，驅使本公司董事會得以發揮經營決策及領導督導之機能。此外本公司董事長與總經理非由同一人兼任。在提升資訊透明度方面，本公司各項財務資訊、重大財務業務及議決事項，皆依相關法令規定公佈於公開資訊觀測站，投資大眾均可及時獲得資訊。 （二）本公司由三位獨立董事組成審計委員會，替代監察人之職能，就證交法第 14 條之 5 所列事項均提請審計委員會討論決議。					

(二)審計委員會運作情形：

1.審計委員會運作情形：

最近年度(113 年度)審計委員會開會 8 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	翁榮隨	8	0	100	-
獨立董事	徐景星	8	0	100	-
獨立董事	申心蓓	8	0	100	-

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，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

日期/期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113/3/21 第一次臨時審計委員會	1.對外提供背書保證案修訂「內部控制制度」、「董事會議事規範」案	全體出席委員無意見照案通過，並提請董事會討論。	全體出席董事同意通過
113/3/27 第四屆第 4 次	1.修訂「股東會議事規則」部分條文案 2.修訂本公司及大陸子公司內部規範、辦法部分條文案 3.修訂「內部控制制度」部分條文案 4.大陸子公司向銀行申請融資額度追認案 5.對大陸子公司及對外提供背書保證追認案 6.擬就關係人交易屬經常性營業活動交易，授權翁榮隨先生為獨立董事代表審核之 7.日本子公司「核決權限表」追認案 8.修訂公司自行編製財務報告計畫案	全體出席委員無意見照案通過，並提請董事會討論。	全體出席董事同意通過

113/4/3 第四屆第 5 次	1. 112 年度營業報告書及財務報表案 2. 112 年度盈餘分配案 3. 更換 113 年度財務報告查核簽證會計師，暨簽證會計師之獨立性及適任性評估案 4. 113 年度會計師委任及報酬案 5. 112 年度「內部控制制度聲明書」案 6. 日本子公司擬向銀行申請融資額度案 7. 對日本子公司提供背書保證案 8. 不動產購置案 9. 修訂「關係人及集團企業交易作業程序」部分條文案	全體出席委員無意見照案通過，並提請董事會討論。	全體出席董事同意通過
113/5/8 第四屆第 6 次	1. 申請股票上市櫃案 2. 辦理現金增資發行新股為上市櫃前公開承銷之股份來源，暨原股東全數放棄認購討論案 3. 擬向銀行申請融資額度案 4. 113 年度預算修正案 5. 修訂公司內部規範、辦法部分條文案 6. 修訂「內部控制制度」部分條文案	全體出席委員無意見照案通過，並提請董事會討論。	全體出席董事同意通過
113/5/30 第四屆第 7 次	對大陸子公司提供背書保證追認案	全體出席委員無意見照案通過，並提請董事會討論。	全體出席董事同意通過
113/7/29 第四屆第 8 次	1. 擬於新加坡設立 100% 子公司案 2. 擬向銀行申請融資額度案	全體出席委員無意見照案通過，並提請董事會討論。	全體出席董事同意通過

	3. 對外提供背書保證追認案		
113/8/13 第四屆第 9 次	1. 113 年度上半年合併財務報表案 2. 對外提供背書保證追認案 3. 修訂大陸子公司「公司章程」及「核決權限」案 4. 台元辦公室出租追認案 5. 台元辦公室室內裝修工程設計及施工總預算案	全體出席委員無意見照案通過，並提請董事會討論。	全體出席董事同意通過
113/12/18 第四屆第 10 次	1. 114 年度預算案 2. 修訂「內部控制制度」部分條文案 3. 114 年度稽核計畫案 4. 預估全年度與關係人及集團間之交易案 5. 擬向銀行申請融資額度案 6. 對外及對大陸子公司提供背書保證追認案 7. 評估逾期應收帳款是否屬資金貸與性質案 8. 修訂「公司治理實務守則」部分條文案 9. 日本子公司東晟科技株式會社增資案 10. 修訂本公司自行編製財務報告計畫案	全體出席委員無意見照案通過，並提請董事會討論。	全體出席董事同意通過

(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) 本公司內部稽核主管定期提供獨立董事書面稽核報告,並列席審計委員會及董事會呈報稽核執行情形及溝通稽核報告內容。獨立董事與內部稽核主管皆可隨

時透過電子通訊及會面方式溝通。獨立董事與內部稽核主管溝通管道暢通且狀況良好。

- (二) 本公司審計委員會於 111 年成立，會前會召集溝通會議，由會計師向獨立董事報告並說明財務報表之查核計畫、執行情形；此外，另就特殊事項或其他相關法令要求之溝通事項，亦會向審計委員會委員說明。民國 114 年 3 月 25 日由會計師向委員會說明 113 年度財報查核結果，獨立董事與簽證會計師溝通管道暢通且狀況良好。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」。	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？	V		(一)本公司設有發言人及代理發言人，並有股務代理機構專責處理上述問題。	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？	V		(二)本公司隨時掌控董事、經理人及持股百分之十以上之大股東持股情形。	
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三)本公司已依法令於內部控制制度中建立對子公司之相關管理作業辦法。	
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」。	

三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V	(一)本公司依據「公司治理實務守則」規定，於董事會之管理執行上皆從多元化考慮董事會成員，包括性別、專業經驗、技能及知識，本公司董事會成員包含理工、管理及財務背景，以落實執行多元化方針。	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，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V	(二)本公司除設置薪資報酬委員會及審計委員會外，另有設置永續發展委員會及提名委員會。	
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V	(三) 本公司每年定期評估董事會績效，包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制、對永續經營(ESG)之參與等六大面向，共計 45 項指標。 董事成員(自我)績效評估，包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等六大面向，共計 23 項指標。 功能委員會，包括對公司營運之參與程度、提升委員會決策品質、委員會組成與結構、委員會之選任及持續進修、內部控制等五大面向，各委員會各約 19-23 項指標。 整體來說，本公司董事會及各功能性委員會績效評估結果落在於 5 分「極優」與 4 分「優」之間。整體來說，董事會及各功能性委員會運作情形良好，充分發揮董事會指導與監督之職能，每位董事對於公司各項議案均有充份表達意見與建議。 本公司已於 114 年 3 月委任社團法人臺灣誠正經營學會執行 113 年度董事會效能評估(受評期間為 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日止)，該機構及執行委員與本公司無業務往來具備獨立性。評估報告以下四大構面進行評估： 1.董事會專業職能；2.董事會決策效能；3.董事會對內部控制之重	

(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	視程度與監督；4.董事會對永續經營之態度。該機構以問卷及實地訪查方式評核，學會已於 114 年 3 月 4 日出具董事會效能評估報告，並於 114 年 3 月 25 日向董事會報告。整體評估結論係針對董事會組成以性別多元化及營運管理多元化等面向、並建議可增加董事與管理階層多元溝通管道，以利獲取多元觀點；持續增進永續發展政策方案，配合客戶及供應商設定永續發展目標。本公司董事會組成上共設有 9 席董事，其中已設有 2 席為女性董事，後續亦持續關注性別及專業背景多元化並納入評估要素；本公司已設立永續發展委員會，訂有「永續資訊管理作業程序」，並且本公司永續發展推動小組已目標於本年度出具經第三方驗證之永續報告書，將持續檢視其落實情形。																					
		(四) 本公司參照會計師法第 47 條規範之獨立性及職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之規定，並已取得簽證會計師提供之審計品質指標(AQIS)資訊，評估簽證會計師獨立性及適任性，其最近一年度評估結果業經 114 年 3 月 25 日審計委員會審議通過，並提報同日之董事會決議通過對簽證會計師之獨立性及適任性評估。 評估簽證會計師之獨立性及適任性，評估項目及結果如下： <table><tr><th colspan="2">獨立性</th><th colspan="2">符合獨立性情形</th></tr><tr><th>項次</th><th>說明</th><th>是</th><th>否</th></tr><tr><td>1</td><td>本公司委任之會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，應予迴避，不得承辦。</td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>2</td><td>財務報表之查核或核閱係提供廣泛潛在之報表使用者高度或中度但非絕對之確信，會計師除維持形式上之獨立性外，其實質上之獨立更顯重要。因此，審計服務小組成員、其他共同執業會計師、事務所及事務所關係企業必須對本公司維持獨立性。</td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td rowspan="2">3</td><td>本公司委任之會計師是否保有下列事項：</td><td></td><td></td></tr><tr><td>(1)正直：會計師應以正直嚴謹之態度，執行專業之服務。</td><td>✓</td><td></td></tr></table>	獨立性		符合獨立性情形		項次	說明	是	否	1	本公司委任之會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，應予迴避，不得承辦。	✓		2	財務報表之查核或核閱係提供廣泛潛在之報表使用者高度或中度但非絕對之確信，會計師除維持形式上之獨立性外，其實質上之獨立更顯重要。因此，審計服務小組成員、其他共同執業會計師、事務所及事務所關係企業必須對本公司維持獨立性。	✓		3	本公司委任之會計師是否保有下列事項：			(1)正直：會計師應以正直嚴謹之態度，執行專業之服務。
獨立性		符合獨立性情形																					
項次	說明	是	否																				
1	本公司委任之會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，應予迴避，不得承辦。	✓																					
2	財務報表之查核或核閱係提供廣泛潛在之報表使用者高度或中度但非絕對之確信，會計師除維持形式上之獨立性外，其實質上之獨立更顯重要。因此，審計服務小組成員、其他共同執業會計師、事務所及事務所關係企業必須對本公司維持獨立性。	✓																					
3	本公司委任之會計師是否保有下列事項：																						
	(1)正直：會計師應以正直嚴謹之態度，執行專業之服務。	✓																					

					(2)公正客觀：會計師於執行專業服務時，應維持公正客觀態度，同時應避免利益衝突而影響獨立性。	✓		
					(3)獨立性：會計師於執行財務報表之查核或核閱時，應於形式上及實質上維持超然獨立立場，公正表示其意見。	✓		
					4 會計師的獨立性與正直、公正客觀相關聯。會計師是否無於委任時缺乏或喪失獨立性，進而影響正直及公正客觀之立場。	✓		
					5 會計師的獨立性是否無受到自我利益、自我評估、辯護、熟悉性及脅迫而有所影響。	✓		
					獨立性受自我利益之影響，係指經由本公司獲取財務利益，或因其他利害關係而與本公司發生利益上之衝突。是否無產生下列影響之情況：			
					(1)與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	✓		
					(2)與本公司或其董監事間有融資或保證行為。	✓		
					(3)考量本公司流失之可能性。	✓		
					(4)與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	✓		
					(5)與本公司間有潛在之僱傭關係。	✓		
					(6)與本公司查核案件有關之或有公費。	✓		
					獨立性受自我評估之影響，會計師執行非審計服務案件所出具之報告或所作之判斷，於執行財務資訊之查核或核閱過程中作為查核結論之重要依據；或審計服務小組成員曾擔任本公司之董監事，或擔任直接並有重大影響該審計案件之職務。是否無產生下列影響之情況：			
					7 (1)會計師及審計服務小組成員目前或最近兩年內擔任本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	✓		
					(2)會計師事務所及其關係企業對本公司所提供之非審計服務包括所得稅查核簽證，均未直接影響審計案件之重要科目、未涉及本公司之管理職能、未代替本公司做決策、亦未影響獨立性。對本公司所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目。	✓		
					8 獨立性受辯護之影響，係指審計服務小組成員成為本公司立場或意見之辯護者，導致其客觀性受到質疑。 是否無產生下列影響之情況：			

					(1)宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	✓		
					(2)擔任本公司之辯護人，或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。	✓		
				9	熟悉度對獨立性之影響，係指藉由與本公司董監事、經理人之密切關係，使得會計師或審計服務小組成員過度關注或同情本公司之利益。是否無產生下列影響之情況：	✓		
					(1)與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	✓		
					(2)卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	✓		
					(3)收受本公司或董監事、經理人價值重大之饋贈或禮物。	✓		
				10	脅迫對獨立性之影響，係指審計服務小組成員承受或感受到來自本公司之恫嚇，使其無法保持客觀性及澄清專業上之懷疑。是否無產生下列影響之情況：	✓		
					(1)要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。	✓		
					(2)為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。	✓		
				11	事務所及審計服務小組成員有責任維護獨立性，維持獨立性時是否考量所執行之工作內容對獨立性有影響，並可消除前述影響或使其降低至可接受程度之措施。	✓		
				12	本公司支付會計師之審計公費係以固定金額支付，非或有公費。亦無逾期公費而影響審計獨立性。	✓		
				13	本年度委任後，會計師服務年數未超過七年。例外：若會計師提供服務已達六年或六年以上，成為具公眾利益企業(興櫃)後，會計師服務年數未超過二年。	✓		
				14	本公司獨立董事任職前兩年內與擔任期間並未任職於該會計師事務所。	✓		

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)？	V		本公司已設置公司治理主管，公司治理相關事務皆由公司治理主管辦理。	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？	V		本公司設有專責人員及電子郵件信箱，建立與利害關係人溝通管道，並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。	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？	V		本公司委託台新證券(股)公司辦理股務事務。	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？	V		(一)本公司網址：www.cicahuntek.com.tw，且已依規定於主管機關網站揭露相關之財務及業務資訊。	評估於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報
	V			

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	
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	(二) 本公司指定專人負責公司重大資訊揭露，並按時輸入公開資訊觀測站公告；公司設有發言人制度，並已架設公司網站提供公司相關資訊，指定專人負責資訊之蒐集及揭露。 (三) 本公司目前未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告；但年度及第二季財務報告與各月份營運情形皆於規定期限前公告並申報。	告之可行性；其餘無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		(一) 本公司遵循勞基法及相關規定，保障員工合法權益，並定期與不定期舉辦各項訓練或活動，與員工建立互信、互賴良好關係。 (二) 本公司依法令規定誠實公開公司資訊，以保障投資人之基本權益，善盡企業對股東之責任。 (三) 本公司與客戶及供應商之溝通管道順暢，執行情形尚稱良好。 (四) 股務單位處理股東及本公司利害關係人之相關問題及建議事項；若涉及法律問題，則本公司聘有律師顧問或法務人員處理，以維護利害關係人權益。 (五) 本公司以積極態度鼓勵董事依個人需求進修。	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	摘要說明	
			(六)公司對風險管理政策依法制定嚴密內控制度，並由內部稽核定時及不定時查核執行情形、提出報告；財務採合理避險措施以降低風險，並隨時審視財務結構。 (七)本公司訂有「品質風險與機會管理程序」，每年定期評估公司內外部重要環境因素及風險，並擬定對應策略。 (八)本公司由業務部人員負責與客戶進行不定期的溝通協調作業，因應客製化之需求，提供良好的服務及解決客戶問題，並不定期進行客戶滿意度調查，提供客戶雙向溝通之各種管道。 (九)本公司已為董事購買責任保險。	
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)		V	本公司尚未列入公司治理之評鑑，故不適用。	不適用。

(四)薪資報酬委員會運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名 條件	專業資格 與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
召集人 獨立董事	翁榮隨	請參閱 7-10 頁董事資料		1
獨立董事	徐景星			0
獨立董事	申心蓓			1

2.職權：

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論，主要職權如下：

(1)定期檢討本規程並提出修正建議。

(2)訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。

(3)定期評估本公司董事及經理人之薪資報酬，績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

3.薪資委員會運作情形：

最近年度(113 度)薪資報酬委員會開會 3 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席 次數(B)	委託出席 次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	徐景星	3	0	100%	112/6/30 連任
獨立董事	翁榮隨	3	0	100%	112/6/30 連任
獨立董事	申心蓓	3	0	100%	112/6/30 新任
其他應記載事項：					
一、薪資報酬委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明薪資報酬委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、薪資報酬委員會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：					
(一)最近一年薪資報酬委員會運作情形：					

日期/期別	議案內容	薪酬委員會決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理
113/4/3 第二屆 第 3 次	1. 本公司經理人 112 年 H2 專案獎金分配案。 2. 112 年度董監事酬勞暨員工酬勞提撥案。	全體委員一致同意照案通過，依法提報董事會。	全體出席董事同意通過
113/8/13 第二屆 第 4 次	1. 修訂本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」部分條文案。 2. 112 年度董事酬勞分配案。 3. 112 年度經理人員工酬勞分配案。 4. 經理人 113 年 H1 專案獎金分配案。 5. 經理人 113 年度調薪案。 6. 子公司協鎧自動化系統科技(上海)有限公司經理人 113 年度調薪案。	全體委員一致同意照案通過，依法提報董事會。	全體出席董事同意通過
113/12/18 第二屆 第 5 次	1. 董事長及經理人 113 年度年終獎金發放案。 2. 子公司協鎧自動化系統科技(上海)有限公司(以下簡稱協鎧)經理人 113 年度年終獎金發放案。 3. 114 年度董事及經理人薪酬制度設計討論案。	全體委員一致同意照案通過，依法提報董事會。	全體出席董事同意通過
(二)除前開事項外，其他未經薪資報酬委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。			

(五)提名委員會成員資料及運作情形資訊：

1. 提名委員會成員資料

本公司於 114 年 3 月設置提名委員會，該委員會由三名董事(含二名獨立董事)組成，委員會主席申心蓓獨立董事具備法律專業與公司治理專長，翁榮隨獨立董事具備經營管理及會計及財務分析能力，符合該委員會所需之專業能力。

身分別	條件 姓名	專業資格 與經驗	獨立性情形	備註
召集人	申心蓓	請參閱 7-10 頁董事資料		-
委員	郭錦松			-
委員	翁榮隨			-

2.職權：

本委員會秉於董事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

(1)制定董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及高階經理人候選人。

(2)建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。

(3)訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。

3.提名委員會運作情形：

本屆委員任期自 114 年 3 月 25 日至 115 年 6 月 29 日，截至年報刊印日止提名委員會開會 1 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席 次數(B)	委託出席 次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
召集人	申心蓓	1	0	100%	-
委員	郭錦松	1	0	100%	-
委員	翁榮隨	1	0	100%	-

其他應記載事項：

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

(一)最近一年提名委員會運作情形：

日期/期別	議案內容	提名委員會決議結果	公司對提名委員會意見之處理
114.5.14 第一屆第1次	選任提名委員會召集人及主席	全體出席委員一致通過推選申心蓓董事為提名委員會召集人及主席	全體出席委員同意通過
(二)除前開事項外，其他未經提名委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。			

(六)永續發展委員會成員資料及運作情形資訊：

1. 永續發展委員會成員資料

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	備註
	姓名			
召集人	郭錦松	請參閱 7-11 頁資料		-
委員	柯燦塗			-
委員	翁榮隨			-
委員	徐景星			-
委員	申心蓓			-

2.職權：

本委員會秉於董事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1)永續發展政策之議定。。
- (2)制定環境永續、企業社會責任、公司治理、誠信經營目標、策略與執行方案。。
- (3)關注利害關係人所關切之議題及督導溝通計畫。
- (4)定期向董事會報告公司永續發展執行情形與成效檢討、追蹤與修訂。

3.永續發展委員會運作情形：

本屆委員任期自 114 年 4 月 3 日至 115 年 6 月 29 日，最近年度(113 年度)永續發展委員會開會 2 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數(B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
召集人	郭錦松	2	0	100%	-
委員	柯燦塗	2	0	100%	

委員	翁榮隨	2	0	100%	
委員	徐景星	2	0	100%	-
委員	申心蓓	2	0	100%	-
其他應記載事項：					
一、永續發展委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明永續發展委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、提名委員會決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理：					
(一)最近一年永續發展委員會運作情形：					
日期/期別	議案內容	提名委員會決議結果	公司對提名委員會意見之處理		
113/5/8 第一屆第1次	1. 成立永續發展委員會附屬組織案 2. 擬訂定113年度永續發展委員會推動目標案	全體出席委員無意見照案通過，並提請董事會討論。	全體出席董事同意通過		
113/12/18 第一屆第2次	增訂永續資訊管理作業	全體出席委員無意見照案通過，並提請董事會討論。	全體出席董事同意通過		
(二)除前開事項外，其他未經永續發展委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。					

(七)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

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

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否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？	V		本公司以董事會作為公司永續發展的最高決策單位，負責核定永續策略目標與具體推動計畫，並監督永續報告書的揭露。 113年4月3日董事會決議於轄下成立永續發展委員會協助督導與管理公司各項永續發展相關事務，確保策略落實至企業運營。另設有三個附屬組織如下： 1. 企業永續推動小組：由董事長為主要召集人，負責推動執行企業永續發展之運作。 2. 誠信經營推動小組：由總經理為主要召集人，負責推動誠信經營之運作。 3. 公司治理推動小組：由副總經理為主要召集人，負責公司治理相關事務。 永續長暨董事長負責監督轄下永續發展專職人員及永續發展推動小組的執行狀況，確保各項計畫按照既定目標推進，並定期向董事會報告執行成果。113年度永續成果報告及執行情形已於114年3月25日之董事會報告。 113年度共召開2次永續發展委員會，議案內容包含： 1. 成立永續發展委員會附屬組織案 2. 擬訂定113年度永續發展委員會推動目標案 3. 增訂永續資訊管理作業 114年度已召開1次永續發展委員會，議案內容包含： 1. 檢視113年度風險管理運作情形 2. 檢視113年度永續目標執行成果 3. 擬訂定114年度永續目標	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	V		本公司訂有「風險與機會管理程序」，以董事會為風險管理之最高單位，並授權總經理擔任風險管理計畫之召集人，統籌指揮風險管理計畫之推動及運作，其下設有風險管理小組，負責推動各項風險管理事宜，並定期向董事會報告。	無重大差異。

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
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？			風險管理小組依公司治理實務對環境、社會及公司治理議題等面向進行重大性判斷，在風險辨識過程中，公司以各項議題對企業永續、法遵、財務影響程度與利害關係人關注程度決定優先處理順序，透過風險盤點與對策制定，確保永續發展目標與營運韌性並行。																
			2024 年風險鑑別與執行結果如下：																
			<table><tr><th>重大議題</th><th>風險來源說明</th><th>因應對策</th></tr><tr><td>資訊安全 (G-公司治理)</td><td>1. 法規要求：上市櫃需設資訊安全專職人員兩名，且有相對應證照 2. 資安監控及控管加強</td><td>1. 已設置資訊安全專職人員兩名，將遵照指引2025年持續受訓維持資格。-已完成 2. 封包監控、弱點掃描、防毒監控等機制，預計2025年度陸續導入。-進行中</td></tr><tr><td>研發設計 (G-公司治理)</td><td>產品安全認證：Semi S2 & TS認證</td><td>1. Semi S2 認證：因應市場需求，取得全機型Semi S2 認證資格，對於系統安全較有證書上之保證。-進行中 2. 防爆電氣櫃需取得TS認證：防爆電氣櫃TS認證申請。-進行中</td></tr><tr><td>社會 (S-社會責任)</td><td>人才招募及發展</td><td>人員配置數量不足以應付數個大型專案同時進行，需加強人員教育訓練提升本質學能，並配合HR積極尋找人才。-進行中</td></tr><tr><td>安全衛生 (E-環境及S-社會責任)</td><td>1. 零工安重大災害工傷事件</td><td>1. 發行安全衛生月刊揭露零災害累積工時，並宣導最新安衛訊息，提高勞工安全衛生意識。-</td></tr></table>		重大議題	風險來源說明	因應對策	資訊安全 (G-公司治理)	1. 法規要求：上市櫃需設資訊安全專職人員兩名，且有相對應證照 2. 資安監控及控管加強	1. 已設置資訊安全專職人員兩名，將遵照指引2025年持續受訓維持資格。-已完成 2. 封包監控、弱點掃描、防毒監控等機制，預計2025年度陸續導入。-進行中	研發設計 (G-公司治理)	產品安全認證：Semi S2 & TS認證	1. Semi S2 認證：因應市場需求，取得全機型Semi S2 認證資格，對於系統安全較有證書上之保證。-進行中 2. 防爆電氣櫃需取得TS認證：防爆電氣櫃TS認證申請。-進行中	社會 (S-社會責任)	人才招募及發展	人員配置數量不足以應付數個大型專案同時進行，需加強人員教育訓練提升本質學能，並配合HR積極尋找人才。-進行中	安全衛生 (E-環境及S-社會責任)	1. 零工安重大災害工傷事件	1. 發行安全衛生月刊揭露零災害累積工時，並宣導最新安衛訊息，提高勞工安全衛生意識。-
			重大議題		風險來源說明	因應對策													
			資訊安全 (G-公司治理)		1. 法規要求：上市櫃需設資訊安全專職人員兩名，且有相對應證照 2. 資安監控及控管加強	1. 已設置資訊安全專職人員兩名，將遵照指引2025年持續受訓維持資格。-已完成 2. 封包監控、弱點掃描、防毒監控等機制，預計2025年度陸續導入。-進行中													
			研發設計 (G-公司治理)		產品安全認證：Semi S2 & TS認證	1. Semi S2 認證：因應市場需求，取得全機型Semi S2 認證資格，對於系統安全較有證書上之保證。-進行中 2. 防爆電氣櫃需取得TS認證：防爆電氣櫃TS認證申請。-進行中													
社會 (S-社會責任)	人才招募及發展	人員配置數量不足以應付數個大型專案同時進行，需加強人員教育訓練提升本質學能，並配合HR積極尋找人才。-進行中																	
安全衛生 (E-環境及S-社會責任)	1. 零工安重大災害工傷事件	1. 發行安全衛生月刊揭露零災害累積工時，並宣導最新安衛訊息，提高勞工安全衛生意識。-																	

推動項目	執行情形(註 1)				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明		
				2. 氣候變遷影響之工作場所健康和 safety	已完成 2-1 針對極端氣候條件制定健康和 safety 指導方針，提供保護措施和健康支援。已加強戶外作業勞工健康監測，作業前量測血壓、心跳及健康疾病訪談，並於作業中給予關懷及緊急救護。- 已完成 2-2 加強設施建設，確保工作環境能應對極端天氣條件。戶外施工場所已採用帳篷或設置具遮陰功能之場所，並提供飲用水，防止熱疾病危害。- 已完成
			氣候變遷 (E-環境及G- 公司治理)	1. 組織及其環境：極端氣候事件對產品交付時間和質量的影響 2. 法規要求：組織碳盤查	1. 制定應急計劃以應對供應鏈中斷，包括替代供應商和預留資源。將根據業務接單預估，與各權責單位討論需提前準備的材料。- 進行中 2. 金管會要求上櫃公司自2026年起，每年揭露前一年度碳盤查數據。2025年度執行碳盤查，於2026年揭露盤查結果。- 進行中
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立	V		本公司依據產業特性建立完善的環境管理制度，並導入 ISO 14001 環境管理系統，確保營運符合環境法規。		無重大差異。

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
合適之環境管理制度？				
(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？	V		本公司致力於提升能源使用效率與減少環境影響，已推動廢棄物管理及節能減碳措施。透過落實資源回收、垃圾分類及再利用，減少資源浪費，同時採行時段節電管理，確保環境管理政策融入日常營運，以降低對環境的衝擊。	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，並採取相關之因應措施？	V		本公司為因應全球氣候變遷，依循 TCFD（氣候相關財務揭露）架構進行初步評估，辨識氣候風險與機會，並推動節能減碳措施。透過提倡無紙化作業、辦公室定溫設定、無人使用區域隨手關閉電源等方式降低能源消耗，同時鼓勵員工共乘及使用公共交通工具，減少碳排放。未來，公司將持續優化節能管理，並強化氣候變遷應對策略。	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	V		本公司依規定統計用電、用水及影印機用紙量，並依據環境管理政策推動節能減碳措施。目前已制定廢棄物管理程序、辦公室管理與環保及能源資源控制程序，以及環境考量面管理程序，以提升資源使用效率並落實環境永續管理。此外，公司定期彙整用水與用電數據，並揭露於官網，確保資訊透明化。	無重大差異。

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
物 管 理 之 政 策？				
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		本公司遵循相關法規及國際人權公約，已制定人權政策與程序，致力於保障員工的基本人權。公司遵循《聯合國世界人權宣言》及國際勞工組織的標準，推動多元、公平、共融的職場環境，並杜絕任何形式的歧視與侵犯人權行為。此外，公司已通過 ISO 14001 環境管理系統與 ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證，並提供員工安全健康的工作環境，定期進行健康檢查與訓練，確保工作環境符合最高標準。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		本公司於公司章程、職工福利委員會組織章程及各項管理規章中羅列員工薪資、獎金及福利等措施，並依相關規定提撥一定比例之利潤作為員工激勵獎金及員工酬勞發放之依據，將公司經營績效獲利之成果與員工共享。	無重大差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全	V		本公司為提供安全與健康的工作環境，防止職業災害發生，保障勞工安全與健康，特依職業安全衛生法及其施行細則規定及 ISO 45001 管理系統要求訂定安全衛生工作守則及管理規章，並依法每半年施行作業環境監測、每季進行飲用水檢測，以確保員工作業環境安全衛生符合法規。 除了新進員工入職時進行 3~9 小時安全衛生教育訓練外，亦遵守法規進行每	無重大差異。

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
與健康教育？			年二次消防訓練及緊急逃生演練、每 3 年至少 3 小時一般安全衛生教育訓練回訓；以及安排不定期之健康講座及急救常識演練等課程。本年度未有發生火災之情形。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司依據公司發展及員工職涯發展，擬定訓練體系及制訂年度訓練計劃，訓練類別包含：(1)新進人員教育訓練、(2)核心職能訓練、(3)專業職能訓練、(4)管理職能訓練、(5)自我發展等，利用 OJT 在職訓練、內部訓練、外部訓練、證照進修、師徒指導等方式支持同仁充實新知及提昇專業能力達到個人與組織發展之目的。	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？	V		本公司通過 ISO 9000、ISO 45001 及 ISO 14001 認證，致力於穩定提供符合國際認可的產品與服務。公司在行銷及標示方面，遵循相關法規規定，並訂有「客戶抱怨與滿意度管理程序」，每年定期進行客戶滿意度調查，並在管理審查會議中討論及檢討結果，以確保了解客戶的滿意趨勢與不滿意指標，並針對矯正與改善對策進行調整。為了進一步保護顧客權益，網站設有客戶申訴信箱，一旦收到客戶反饋，將立即啟動相關處理程序，確保快速回應及解決問題。	無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應	V		本公司訂有「供應商管理程序」，在與供應商合作前，皆會評估其產品與服務品質，並要求供應商簽署「協力廠商誠信行為準則」，且遵循安衛管理及確保其勞工權益之相關規範，雙方共同推動企業社會責任。	無重大差異。

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？				
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司預計於 114 年度 8 月底前參考國際通用之報告書編製準則或指引，自願性出版經董事會決議通過之 113 年度永續報告書，並將永續報告書揭露於公開資訊觀測站及公司網站。 為確保永續報告書內容之正確性，本公司訂有「永續資訊管理作業程序」，由永續發展推動小組蒐集並紀錄資料後交予永續發展之專職人員彙整編製成永續報告書，經董事會決議通過後出版。 前述永續報告書預計取得第三方驗證單位之確信後出版。	永續報告書編製中，預計取得第三方驗證單位之確信後出版。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」制定「永續發展實務守則」，作為推動企業社會責任與永續經營的依據。本公司依守則內容，建構永續治理架構，並涵蓋環境、社會及公司治理（ESG）相關議題，以確保永續發展政策之落實。目前，公司運作皆符合該守則規範，無重大差異，並持續檢視與優化相關政策，以符合最新永續發展趨勢與法規要求。				

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

以下為本公司 2024 年度永續發展之執行情形：

項次	類別	重大主題	2024 年目標	結果
1	G	誠信經營	誠信經營與道德行為相關課程教育訓練場次 4 場次，上課人數達全體同仁 50%以上	已達標
2		反貪腐	無違反誠信經營貪腐事件	已達標
3		公司治理	公司治理評鑑達 70 分	已達標
4		公司治理	每年執行董事會績效評估	已達標
5		法規遵循	每季執行法規查核與符合性判定	已達標
6	E	環境保護	無環保稽核罰單	已達標
7		環境安全	二氧化碳環境檢測符合法規	已達標
8		客戶關係	客戶滿意度達 85 分以上	已達標
9		能源管理	年度人均電力使用小於前一年度	未達標
10		承攬商管理	辦理承攬商教育訓練及宣導至少 4 場次	已達標
11		供應商管理	至少 40 家供應商簽署「協力商誠信行為準則」	已達標
12	S	教育訓練	教育訓練滿意達 4.5 分	已達標
13		消防防護	緊急演練達 6 場次，參與員工人數達 50%	已達標
14		專業培訓	急救人員證照達 100%以上	已達標
15		職業安全衛生	臨場醫師巡迴門診每年 4 次(每次 2 小時)	已達標
16		員工健康	健康講座 4 場次	已達標
17		健康管理	減重比賽 3 場次	已達標
18		公益活動	公益活動 1 場次	已達標
19		人權政策	禁止因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙、星座、血型或以往工會會員身分在招募任用與實際工作中歧視員工。	已達標
20		禁用童工	禁止聘僱未滿 16 歲以下之童工	已達標
21		人道待遇	禁止苛刻和非人道地對待員工，包括任何形式的性騷擾、性侵犯、體罰、精神或身	已達標

			體逼壓或口頭辱罵等行為	
22		員工溝通	定期召開勞資會議維持勞資溝通順暢確保雙方權益	已達標
23		多元共融	頒布多元、公平、共融(DEI)宣言	已達標

(八)公司履行誠信經營情形及採行措施

1. 本公司為落實誠信樸實之經營理念，已訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「公司治理實務守則」及「永續發展實務守則」，本公司並訂有「道德行為準則」要求董事及經理人不得直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。
2. 採行措施：
 - (1)本公司人員禁止提供或收受不正當利益，並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。
 - (2)本公司人員應遵守相關規範，避免有不誠信之行為發生。
 - (3)本公司人員遇有利益衝突時應及時迴避措施。
 - (4)本公司人員應遵守公司商業機密之相關作業規定，不得洩漏所知悉之公司商業機密予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之商業機密。
 - (5)本公司有關營運重大政策、投資案、取得或處分資產、資金貸與、背書保證及銀行融資案等事項皆經相關權責單位評估分析後，提交董事會進行討論及決議。
 - (6)本公司財務部依循會計準則審查交易帳務，並進行客戶徵信業務之處理，遇有重大案件或疑義事項均諮詢會計師確認。尚依法令規定定期向主管機關申報及公告應揭露事項及訊息。
 - (7)本公司稽核單位定期及不定期之稽核業務，對各部門進行查核工作，確保內部控制制度之健全及有效執行。
 - (8)本公司為創造永續發展之經營環境，一向以「誠信」為經營原則，對誠信經營之承諾除表現在經營透明化(於公司網站及公開資訊觀測站揭露財務及公司治理相關資訊)，並建立完善之公司治理制度(訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」)，以公平方式進行商業活動。

(九)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政	V		(一)本公司已訂定誠信經營守則，經董事會112年3月29日通過。	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	
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？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(二) 本公司制定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，已涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項具體規範不誠信行為的防範措施，並揭露於公司網站。 (三) 本公司制定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」明確規範不誠信行為防範措施，並於公司網站公告獨立檢舉信箱(integrity@cicahuntek.com.tw)。	無重大差異。 無重大差異。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		(一) 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。本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易。本公司與代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。2024年新增37家供應商簽署「協力商誠信行為準則」。	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	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		(二) 本公司由總經理擔任「誠信經營推動小組」召集人，並指派管理部協助制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，並排定每年至少一次向董事會報告執行情形，確保落實誠信經營守則。本公司於114年3月25日董事會報告113年度誠信經營目標執行情形全數達標，項目如下： 1.誠信經營教育訓練及宣導：2024 年度員工辦理教育訓練42場次合計254 人次;佔員工人數64%。 2.未有違反誠信經營情形。 3.承攬商辦理教育訓練及宣導：2024年度對承攬商辦理教育訓練35場次合計293人次。 4. 所有供應商皆完成簽署「協力商誠信行為準則」。 5.董事會運作皆符合利益迴避。	無重大差異。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三) 本公司「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」皆訂有迴避利益衝突政策之相關政策，並提於公司網站提供檢舉信箱(integrity@cicahuntek.com.tw)。	無重大差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核	V		(四) 本公司均依照會計制度、內部控制制度運作，內部稽核人員依據本公司之會計制度、內部控制制度制定年度稽核計畫並據以查核。	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	
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司對誠信經營的相關事項業已訂定於「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「董事會議事規範」及「內部重大資訊處理作業程序」等規章之中，致力於企業倫理及職務道德之建立，並要求所有員工恪遵誠實信用原則，建立誠信為基石的企業文化。本公司亦將本於廉潔、透明及負責之經營理念，持續推動以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。				

(十)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>。

(十一)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.本公司及時申報重大訊息及各項公開發行公司應行申報事項。
- 2.每年度每季至少召開一次董事會，經理人及財會主管則列席備詢，稽核主管會列席並向董事會報告稽核情形。

(十二)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內控制度聲明書：請參閱第 50 頁。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師查核報告書：無。

台灣矽科宏晟科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年03月25日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年03月25日董事會通過，出席董事9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。

台灣矽科宏晟科技股份有限公司

董事長：鄧錦松 簽章

總經理：柯煒廷 簽章



(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：

本公司報運輸出戰略性高科技貨品至日本及中國依一般貨品出口規定辦理，於民國 112 年 10 月 16 日接獲經濟部國際貿易署函文，告知出口產品疑屬戰略性高科技貨品，最終於民國 113 年 4 月 12 日收到裁罰 456 萬元罰鍰之函文。本公司於接獲貿易署函文起，即修訂內控相關管理辦法，以符合主管機關之法令要求。

(十四)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.股東會重要決議：

會議名稱	召開日期	重要決議事項
股東常會	113/06/28	承認事項 1.112 年度營業報告書及財務報表案 2.112 年度盈餘分配案 討論事項 1.修訂「公司章程」部分條文案。 2.修訂「董事選任程序」部分條文案。 3.修訂「股東會議事規則」部分條文案。 4.擬解除董事競業限制案。 5.申請股票上市櫃案。 6.辦理現金增資發行新股為上市櫃前公開承銷之股份來源，暨原股東全數放棄認購討論案。

2.董事會重要決議：

會議名稱	召開日期	重要決議事項
113 年第 1 次臨時董事會	113/03/21	1 通過對外提供背書保證案
113 年第四屆第 4 次董事會	113/03/27	1.通過修訂「股東會議事規則」部分條文案案 2.通過修訂本公司及子公司內部規範、辦法部分條文案 3.通過修訂「內部控制制度」部分條文案 4.通過大陸子公司向銀行申請融資額度追認案 5.通過對大陸子公司及對外提供背書保證追認案 6.通過擬就關係人交易屬經常性營業活動交易，授權翁榮隨先生為獨立董事代表審核之 7.通過日本子公司東晟科技株式會社(下稱東晟)「核決權限表」追認案 8.通過修訂公司自行編製財務報告計畫案 9.通過董事會及功能性委員會績效評估案
113 年第四屆第 5 次董事會	113/4/3	1.通過 112 年度董事酬勞暨員工酬勞提撥案 2.通過 112 年度營業報告書及財務報表案 3.通過 112 年度盈餘分配案 4.通過更換 113 年度財務報告查核簽證會計師，暨簽證會計師之獨立性及適任性評估案

會議名稱	召開日期	重要決議事項
		5.通過 113 年度會計師委任及報酬案 6.通過 112 年度「內部控制制度聲明書」案 7.通過日本子公司擬向銀行申請融資額度案 8.通過對日本子公司提供背書保證案 9.通過不動產購置案 10.通過修訂「關係人及集團企業交易作業程序」部分條文案 11.通過擬解除董事及經理人競業限制案 12.通過召開 113 年股東常會相關事宜案 13.通過委任"永續發展委員會"委員案 14.通過本公司經理人 112 年 H2 專案獎金分配案
113 年第四屆第 6 次董事會	113/5/8	1.通過申請股票上市櫃案 2.通過辦理現金增資發行新股為上市櫃前公開承銷之股份來源，暨原股東全數放棄認購討論案 3.通過擬向銀行申請融資額度案 4.通過 113 年度預算修正案 5.通過修訂公司內部規範、辦法部分條文案 6.通過修訂「內部控制制度」部分條文案 7.通過增列 113 年股東常會議程案 8.通過投保董事及重要職員責任保險案
113 年第四屆第 7 次董事會	113/5/30	1.通過對大陸子公司提供背書保證追認案 2.通過大陸子公司承租新辦公室追認案 3.通過修訂大陸子公司「公司章程」案
113 年第四屆第 8 次董事會	113/7/29	1.通過擬於新加坡設立 100%子公司案 2.通過擬向銀行申請融資額度案 3.通過對外提供背書保證追認案
113 年第四屆第 9 次董事會	113/08/13	1.通過 113 年度上半年合併財務報表案 2.對外提供背書保證追認案 3.修訂大陸子公司「公司章程」及「核決權限」案 4.台元辦公室出租追認案 5.台元辦公室室內裝修工程設計及施工總預算案 6.修訂「董事及經理人薪資酬勞辦法」部分條文案 7.112 年度董事酬勞分配案 8.112 年度經理人員工酬勞分配案 9.經理人 113 年 H1 專案獎金分配案 10.經理人 113 年度調薪案 11.大陸子公司經理人調薪案
113 年第四屆第 10 次董事會	113/12/18	1.通過 114 年度預算案 2.通過修訂「內部控制制度」部分條文案 3.通過 114 年度稽核計畫案 4.通過預估全年度與關係人及集團間之交易案 5.通過擬向銀行申請融資額度案

會議名稱	召開日期	重要決議事項
		6.通過對外及對大陸子公司提供背書保證追認案 7.通過評估逾期應收帳款是否屬資金貸與性質案 8.通過修訂「公司治理實務守則」部分條文案 9.通過日本子公司東晟科技株式會社增資案 10.通過修訂本公司自行編製財務報告計畫案 11.通過擬變更公司營業地址案 12.通過擬解除董事及經理人競業限制案 13.通過董事長及經理人113年度年終獎金發放案 14.通過114年度董事及經理人薪酬制度設計討論案 15.通過大陸子公司協鎧自動化系統科技(上海)有限公司經理人113年度年終獎金發放案

(十五) 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。

(十六) 最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	辛宥呈	113.01.01-113.12.31	2,410	3,127	5,537	註1
	邵志明	113.01.01-113.12.31				

註1：非審計公費係屬稅務簽證、移轉訂價報告、其他等。

(二)會計師獨立性及適任性之評估

本公司審計委員會每年藉以下標準評估簽證會計師之獨立性及適任性，並向董事會報告評估之結果：

- (1)會計師之獨立性聲明。
- (2)會計師所提供之審計或非審計服務皆需經過審計委員會事先之審核，以確保非審計服務不會影響審計之結果。
- (3)每年透過會計師問卷及參考由金融監督管理委員會發布之審計品質指標(AQIs),針對會計師財務利益、商業關係、聘僱關係等面向評估,以彙整對會計師獨立性及適任性之評估結果。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師者

更換日期	114年3月25日經董事會通過
更換原因及說明	配合會計師事務所獨立性之輪調機制，由邵志明會計師更成黃惠敏會計師

說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情 況		
	主動終止委任		
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與本公司有無不同意見	無		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師者

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	黃惠敏
委任之日期	114 年 3 月 25 日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

前任會計師對本準則第十條第六款第一目及第二目之三事項之復函：不適用。

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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情形。

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：

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度 截至 4 月 27 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	宏晟科技股份有限公司	-	-	-	-
	代表人：郭錦松	-	-	-	-
董事	宏晟科技股份有限公司	-	-	-	-
	代表人：石慧玉	-	-	-	-
董事	日商關東化學 ENGINEERING 株式會社	-	-	-	-
	代表人：酒井秀文(解職日:1131028)	-	-	不適用	不適用
	代表人：吉田秀俊	-	-	-	-
董事	詹國政	-	-	-	-
董事	劉冠雄	1,500	-	2,000	-
董事	生生投資股份有限公司	-	-	-	-
	代表人：姚智薰	-	-	-	-
大股東	郭錦松	-	-	-	-
總經理	柯燦塗	-	-	-	-
副總經理/ 財務部主 管/會計部 主管/其他	陳明賢	(91,000)	-	-	-
獨立董事	翁榮隨	-	-	-	-
獨立董事	徐景星	1,000	-	(1,000)	-
獨立董事	申心蓓	-	-	-	-

(二)股權移轉資訊：無。

(三)股權質押資訊：無。

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 4 月 27 日

姓 名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率 %	股數	持股比率 %	股數	持股比率 %	名稱 (或姓名)	關係	
宏晟科技(股)公司(代表人：郭錦松)	6,424,271	19.47	—	—	—	—	郭錦松	註 1	—
冠權投資(股)公司(代表人：郭錦松)	6,154,081	18.65	—	—	—	—	冠權投資(股)公司		
亞翔工程(股)公司(代表人：姚祖驤)	2,500,000	7.58	—	—	—	—	三裕投資有限公司	註 2	—
							郭錦松	註 1	
石慧玉	2,304,582	6.98	2,104,166	6.38	—	—	宏晟科技(股)公司	註 3	—
郭錦松	2,104,166	6.38	2,304,582	6.98	12,578,352	38.12	生生投資(股)公司		
三裕投資有限公司(代表人：詹國政)	1,209,166	3.66	—	—	—	—	郭錦松	配偶	—
							石慧玉	配偶	
日商關東化學 Engineering 株式會社(代表人：酒井秀文)	1,187,500	3.60	—	—	—	—	宏晟科技(股)公司	註 1	—
生生投資(股)公司(代表人：姚智薰)	1,000,000	3.03	—	—	—	—	冠權投資(股)公司		
詹國政	680,000	2.06	100,000	0.30	1,209,166	3.66	冠權投資(股)公司	註 2	—
柯燦塗	350,000	1.06	—	—	—	—	詹國政	註 3	—
							亞翔工程(股)公司	註 4	—
							三裕投資有限公司	—	—
							冠權投資(股)公司	—	—

註 1:郭錦松先生為冠權投資(股)公司及宏晟科技(股)公司之董事長

註 2:三裕投資有限公司為冠權投資(股)公司之法人監察人

註 3:生生投資(股)公司為亞翔工程(股)公司之法人董事

註 4:詹國政先生為三裕投資有限公司之負責人

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：無此情形。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股份種類

114 年 4 月 27 日 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	33,000,000	27,000,000	60,000,000	興櫃公司股票

2.股本形成經過

114 年 04 月 27 日；單位：股／新臺幣元

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
103/4	10	6,000,000	60,000,000	6,000,000	60,000,000	設立 60,000 仟元	無	註 1
105/9	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	盈餘轉增資 40,000 仟元	無	註 2
106/2	10	15,000,000	150,000,000	15,000,000	150,000,000	現金增資 50,000 仟元	無	註 3
107/8	10	30,000,000	300,000,000	19,000,000	190,000,000	盈餘轉增資 40,000 仟元	無	註 4
107/8	11.74	30,000,000	300,000,000	20,000,000	200,000,000	員工認股權憑證 10,000 仟元	無	註 4
108/12	10	30,000,000	300,000,000	25,000,000	250,000,000	盈餘轉增資 50,000 仟元	無	註 5
109/7	10	60,000,000	600,000,000	25,000,000	250,000,000	註 6	無	註 6
110/2	20	60,000,000	600,000,000	33,000,000	330,000,000	現金增資 80,000 仟元	無	註 7

註 1：103.04.15 經授中字第 10333256410 號函核准。

註 2：105.09.10 經授中字第 10534324430 號函核准。

註 3：106.02.24 經授中字第 10633108360 號函核准。

註 4：107.08.16 經授中字第 10733479880 號函核准。

註 5：108.12.06 經金管會申報生效核准。

註 6：109.07.01 經授中字第 10933351230 號函核准。(提高額定資本額)

註 7：110.01.08 經金管證發字第 1090379712 號函核准。

3.總括申報制度相關資訊：無此情形。

(二)股東結構(好像不用列,法條已刪除)

114 年 4 月 27 日 單位：人/股/%

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個 人	外國機構 及外人	合 計
人 數	0	7	23	1,680	4	1,714
持 有 股 數	0	331,615	17,483,548	13,968,292	1,216,545	33,000,000
持 股 比 例	0.00%	1.00%	52.98%	42.33%	3.69%	100.00%

(三)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

114 年 4 月 27 日 單位：股/%

主要股東名稱	股份	持 有 股 數	持 股 比 例
宏晟科技股份有限公司		6,424,271	19.47
冠權投資股份有限公司		6,154,081	18.65
亞翔工程股份有限公司		2,500,000	7.58
石慧玉		2,304,582	6.98
郭錦松		2,104,166	6.38
三裕投資有限公司		1,209,166	3.66
日商關東化學 Engineering 株式會社		1,187,500	3.60
生生投資股份有限公司		1,000,000	3.03
詹國政		680,000	2.06
柯燦塗		350,000	1.06

(四)公司股利政策及執行狀況

- 1.公司股利政策：本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；次按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額併同期初累積未分配盈餘，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。

本公司依法提列特別盈餘公積時，對於前期累積之其他權益減項淨額之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期未分配盈餘之數額提列。

本公司為因應業務拓展需求及產業成長情形，股利政策將以優先滿足未來營運需求及健全財務結構為原則，由董事會予以訂定，並經股東會之決議分派之。本公司所營運業目前正處於營運成長階段，故盈餘分派原則如下：考量公司現金流量、盈餘狀況、公司未來拓展營運規模之需求得斟酌調整之。每年就可分配盈餘不低於百分之二十提撥股東股息紅利，分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，惟現金股利不低於股利總額百分之十；然因本公司有重大投資計畫且無法取得其他資金支應時，經董事會擬具及股東會決議得不發放現金股利。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：本公司 113 年度盈餘分配案，經 114 年 3 月 25 日經董事會擬議發放盈餘分配之現金股利每股 8 元，總金額為新台幣 264,000 仟元，並擬提報 114 年 6 月 25 日股東會決議通過。

(五) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。

(六) 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：

公司年度如有獲利，應由董事會決議提撥於百分之零點一(0.1%)至百分之十五(15%)為員工酬勞，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，及不高於百分之二(2%)為董監事酬勞，並報告於股東會。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，而董監事酬勞限於現金。

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

113 年度員工、董事及監察人酬勞已於 114 年 3 月 25 日董事會決議以現金配發，並預計提 114 年 6 月 25 日股東會報告。年度財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

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酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司於 114 年 3 月 25 日經董事會決議通過，以現金發放 113 年度員工酬勞及董監事酬勞如下：

	113年度
員工酬勞	\$58,941 仟元
董監事酬勞	5,894 仟元

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數比例：

不適用。

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：

(1) 前一年度(112 年度)員工、董事酬勞之實際分派情形：

員工酬勞：48,475 仟元。

董監事酬勞：4,847 仟元。

(2) 上述金額與認列員工及董事酬勞有差異者並應明差異數、原因及處理情形：

無差異。

(七) 公司買回本公司股份情形：無。

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、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

主要業務為服務高科技產業化學品製程供應系統，包括廠房規劃，系統設計，供應設備製作與銷售，廠房設備及管路施工安裝與測試，系統保養維護。另在高科技產業製程中產品之化學溶劑處理部分，亦提供 IPA 回收再生之系統設備製造、銷售及施工安裝、測試服務。

1. 所營業務之主要內容

- (1) F113030精密儀器批發業
- (2) F213040精密儀器零售業
- (3) F113010機械批發業
- (4) F213080機械器具零售業
- (5) E603050自動控制設備工程業
- (6) E604010機械安裝業
- (7) F113060度量衡器批發業
- (8) F213050度量衡器零售業
- (9) F401010國際貿易業
- (10)C801020 石油化工原料製造業
- (11)CB01010機械設備製造業
- (12)CE01010一般儀器製造業
- (13)CE01030光學儀器製造業
- (14)C801010基本化學工業
- (15)F107200化學原料批發業
- (16)F207200化學原料零售業
- (17)F401181度量衡器輸入業
- (18)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 主要業務之營業比重

主要產品	營業比重(%)		
	111 年度	112 年度	113 年度
高科技產業製程廠務系統整合工程	30.25	18.45	23.83
高科技產業製程供應系統設備及相關系統	55.55	74.10	69.26
高科技產業製程維護及保養	14.20	7.45	6.91
合計	100.00	100.00	100.00

3.公司目前之商品(服務)項目

主要業務為服務高科技產業化學品製程供應系統，包括廠房規劃，系統設計，供應設備製作與銷售，廠房設備及管路施工安裝與測試，系統保養

維護。

- (1) 在高科技產業製程中產品之化學溶劑處理部分，提供IPA回收再生之系統設備製造、銷售及施工安裝、測試服務。
- (2) 高科技產業化學品製程供應系統設計、製造、施工安裝。
- (3) 高科技產業化學品製程混合供應系統設計、製造、施工安裝。
- (4) 高科技產業廢液收集系統設計、製造、施工安裝。
- (5) 高科技產業溶劑再回收設備系統設計、製造、施工安裝。
- (6) 高科技產業系統改造工程、廠房系統規劃設計、施工安裝。
- (7) 高科技生產設備及材料代理銷售。
- (8) 高科技生產設備相關的二次配管工程。

4. 計畫開發之新產品(服務)

(1) 自動化設備

本公司提供的化學品供應系統(CDS)，為了提供降低人員操作之工作負荷與污染風險，近年來持續研發自動化的設備，未來可提供客戶有更多樣的功能選擇及高品質的化學品供應，朝向次世代CDS設備之方向。預計發展產品包括：

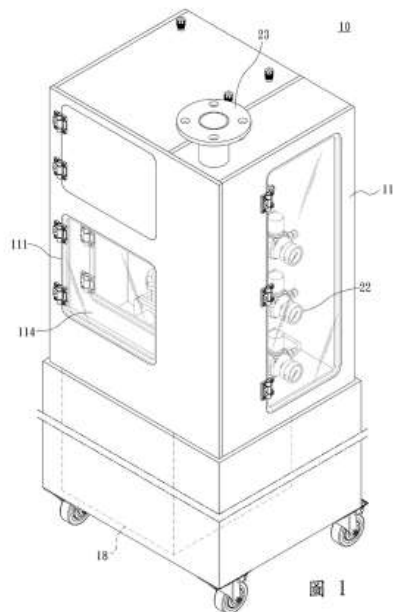
● 化學桶自動開鎖蓋設備

本公司以設備自動化為目標開發化學桶自動開鎖蓋設備，此設備可以解決潔淨度不足與二次污染問題，同時提升安全性。使其在操作過程中排除人員所產生的汙染及安全疑慮，同時降低人員工作負荷，為半導體行業提供更安全、精確的解決方案。

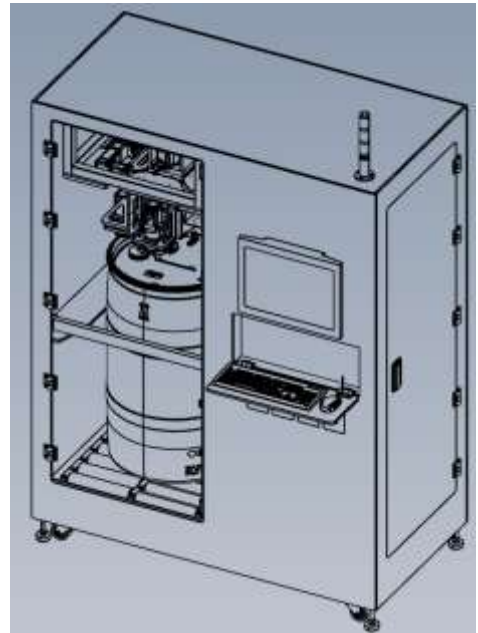
● 化學品自動取樣設備

本公司開發的自動取樣機，此設備可以解決潔淨度不足與二次污染問題，同時提升安全性與取樣效率。在操作過程中人員只需要放入乾淨取樣瓶並設定參數，機器就能完成自動取樣，不需額外人力操作。待取樣完成後，操作人員再取出樣品，避免二次污染。此階段規劃對自動取樣機進行安全認證，確保設備在潛在爆炸環境下能夠安全運作，為半導體產業客戶提供更安全的取樣方案。

【化學品自動取樣設備】



【化學桶自動開鎖蓋設備】



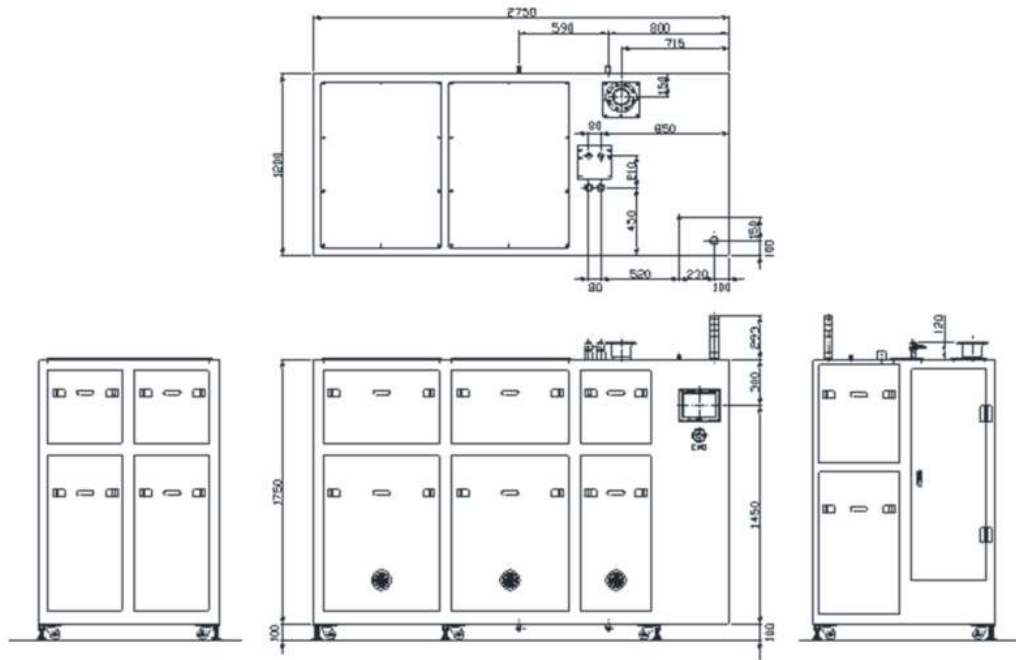
(2) 化學廢棄物再利用技術開發

全球經濟發展依賴於自然環境與資源的使用，但是會對地球造成破壞性的影響，而我國自然資源不足且廢棄物持續大量產出，因此需要將廢棄資源材料化與能源化循環供給生產所需，節約自然資源開採使用並同時減少廢棄物產生，期望將經濟成長與環境永續並進。預計發展產品包括：

● 硫酸中雙氧水分解裝置

因半導體製程生產機台產生的 Sulfuric acid and hydrogen peroxide mixture (SPM)廢液中 H_2O_2 濃度最高達到 7%左右，所以只能當作產業廢棄物處理，進而產生高昂的處理費用，因此需要開發分解 H_2O_2 的設備協助客戶端降低廢棄物處理成本並達到回收使用的成果。

【硫酸中雙氧水分解裝置】



(二)產業概況

1.產業之現況與發展

本公司主要營運業務為提供高科技產業化學品製程供應系統整合服務及相關設備製造，係屬高科技產業廠務系統之一，為產線正常運轉重要環節。本公司因應客戶之不同需求，改良為客戶量身訂作開發之新產品，以配合日新月異的高階技術製程。其主要產業發展與下游應用產業息息相關，服務對象涵蓋亞洲半導體及 TFT-LCD 顯示器大廠，茲就應用產業現況說明如下：

(1) 半導體產業

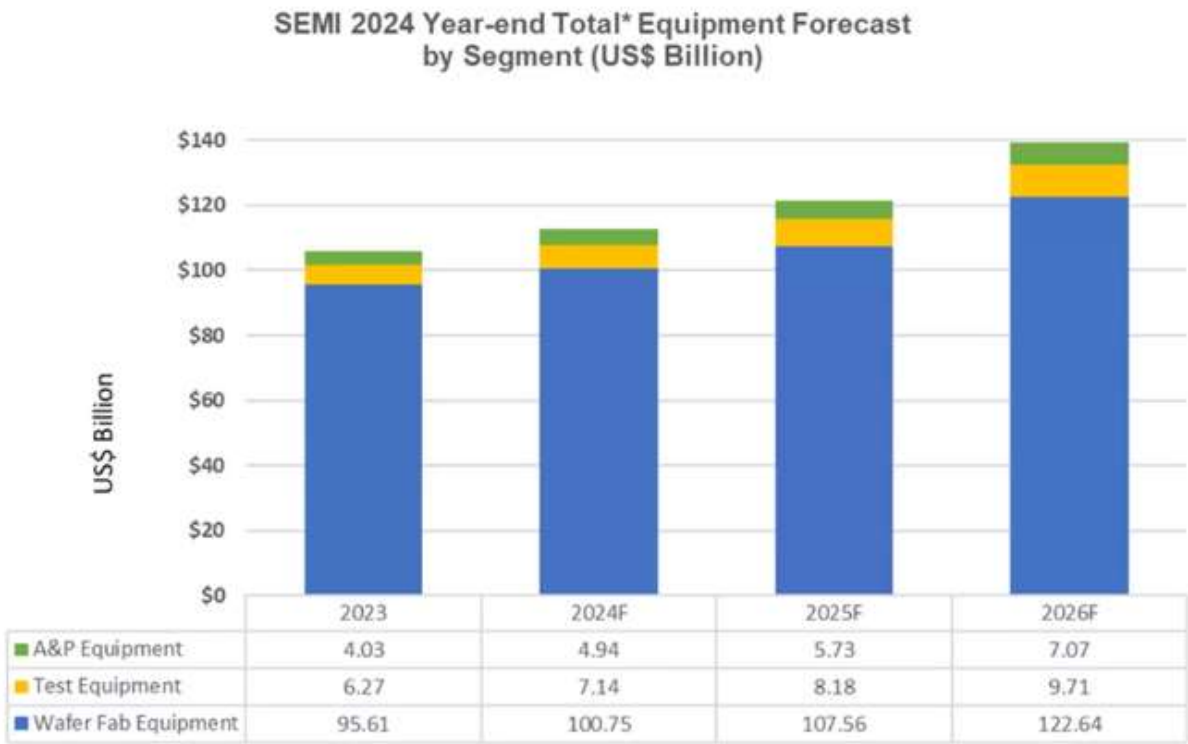
● 產值方面

細觀半導體業中之半導體設備業，SEMI 國際半導體產業協會發布「全球半導體設備市場報告(WWSEMS - Worldwide Semiconductor Equipment Market Statistics Report)」指出，2023 年全球半導體設備銷售總額，相較 2022 年的 1,076 億美元下滑至 1,063 億美元，微幅降低 1.3%。

根據 IDC（國際數據資訊）最新研究顯示 2025 年半導體市場預計將成長 15%。記憶體領域可望成長超過 24%，主要動能來自 AI Accelerator 需要搭配的 HBM3、HBM3e 等高階產品滲透率持續提升，以及新一代 HBM4 預計於 2025 年下半年問世所帶動。非記憶體領域則可望成長 13%，主要受惠於採用先進製程晶片，如 AI 伺服器、高階手機晶片等需求暢旺，另外成熟製程晶片市

場也將在消費電子市場回溫激勵下預期有正面表現。SEMI 國際半導體產業協會則預估全球半導體前段製程設備市場呈現顯著成長，其中晶圓製程設備銷售額帶頭攀升 9%，其他前段設備類別也有 5%增幅，此成長主要受惠於擴充先進製程及成熟製程邏輯晶片、先進封裝以及高頻寬記憶體（HBM）產能投資的挹注，同時中國地區的加碼投資也是背後一大驅動力。

圖：2024 Total Equipment Forecast by Segment

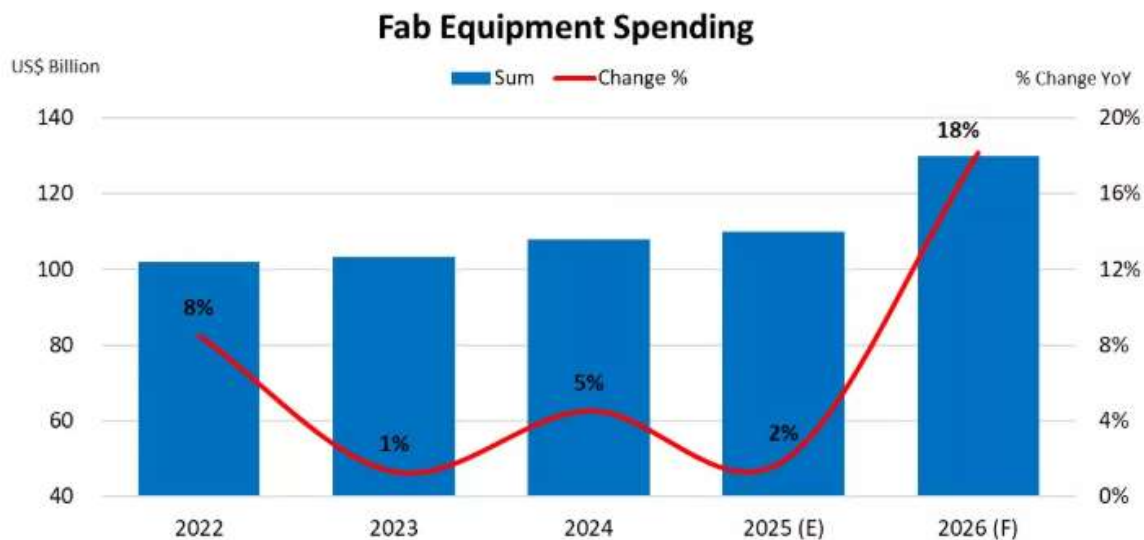


資料來源：SEMI 2024 年半導體設備市場報告

● 晶圓廠新建廠房

2025 年全球用於前端設施的晶圓廠設備支出自 2020 年以來連續六年增長，較去年同比上升 2%，來到 1,100 億美元。並預計 2026 年晶圓廠設備支出更將成長 18%，一舉攻上 1,300 億美元。此一投資成長不僅由高效能運算（HPC）和記憶體類別支援資料中心擴展的需求所帶動，更受惠於 AI 人工智慧整合度不斷提高，從而讓邊緣裝置所需矽產品不斷攀升所致。

圖：New Semiconductor Fabs Starting Operations



資料來源：SEMI World Fab Forecast, Q4 2023

台灣半導體產業發展多年，擁有全球最完整的半導體產業聚落及專業分工。上游的 IC 設計公司在產品設計完成後，交由專業晶圓代工廠或 IDM 廠(整合型半導體廠)，從 IC 設計、製造、封裝、測試，專業分工模式獨步全球，面對地緣政治牽動供應鏈關係，台灣地位越顯得舉足輕重。

根據資策會產業情報研究所(MIC)預估，2025 年臺灣半導體產業產值年增 15.4%，達 5.45 兆新台幣。其中，先進製程持續帶動營收高度成長，預估晶圓代工產值將達 3.39 兆新台幣，年增 20%，延續 2024 年的 AI 運算需求持續高漲、終端產品出貨逐漸回溫的態勢，預期先進製程滿載將帶動 12 吋晶圓代工產能利用率回升至八成，惟美國政府的關稅政策仍為臺廠 IC 製造產品的銷美與營運增添巨大變數。關注其他半導體次產業，預估臺灣 IC 設計產值年成長 12%，達 1.32 兆新台幣，主要為 AI 應用深化至更多終端裝置並帶動成長，且車用電子、智慧物聯網市場也提供發展機會。IC 封測方面，HPC 與 AI 需求的激增帶動先進封裝與測試需求顯著成長，在車用、工控記憶體等庫存調整之下，預估 2025 年營收小幅成長 6%。

半導體供應鏈的完整性仰賴原物料、設備、矽晶圓到 IP 設計服務、IC 設計、製造、封測，甚至品牌廠、通路商等上中下游的相輔相成。台灣擁其人才、地域便利性及產業聚落優勢，也因此台廠仍傾向將研發、擴產重心留於台灣，包含台積電最先進的 N2 製程仍留在台灣。據調研機構集邦科技(TrendForce)數據分析，從先進製程(16/14 奈米以下製程)來看，分析全球半導體產能變化，資策會 MIC 預估，2025 年我國產能將占全球

比重 17%，而 7 奈米以下的全球先進製程產能，臺廠更是占全球產能高達 63%。進一步盤點我國 IC 製造業者產能分布動態，2025 年臺廠產能在臺占 83%，海外如中國大陸占 8%、新加坡 5%、日本 3%與美國 1%；2030 年臺灣仍是臺廠產能重心，也是最先進製程首發量產地，預估臺廠產能在臺占 80%，海外如中國大陸占 6%、日本 5%、新加坡 5%、美國 3%與德國 1%。

半導體產業為具有高附加價值的行業，對於整個國家經濟可謂是具有重大意義的關鍵性產業，加上美中貿易戰以來，半導體供應鏈問題一直是全球焦點，各國政府意識到半導體的重要性，更視其為是重要的戰略物資，並促使各國政府晶片補貼政策齊發，晶片製造在地化意識迅速抬頭，歐盟投入 430 億歐元的晶片法案、美國五年投入 520 億美元提振半導體業，日本也規劃 2,000 億日圓支持半導體製造業，在各國晶圓廠亦積極擴產下，台灣廠商雖因應此趨勢宣布於中國、美國、日本、及新加坡等地有多項建廠計畫。然而，半導體聚落並非快速成型，供應鏈的完整性仰賴原物料、設備、矽晶圓到 IP 設計服務、IC 設計、製造、封測，甚至品牌廠、通路商等上中下游的相輔相成。台灣擁其人才、地域便利性與產業聚落優勢，也因此台廠仍傾向將研發、擴產重心留於台灣。包含台積電最先進的 N3、N2 製程仍留在台灣，而聯電、世界先進、力積電等公司皆仍有數項新廠計畫遍布於新竹、苗栗及台南等地。

(2)TFT-LCD 產業

TFT-LCD 具備低耗電率、體積小、重量輕、低幅射等特色，在台灣、中國與韓國廠商多年來的積極投入與研發後，生產技術產品發展更趨於成熟與多元，近 2 年，面板廠舊廠掀起關廠及轉型潮，供給端中國面板產能擴張的腳步稍歇、韓廠逐步退出 LCD，需求端遇到後來疫情爆發，帶動 LCD 面板需求、價格轉強，帶動面板產業睽違多年的榮景，此狀況在 2022 年下半年開始，在經歷長達半年產能稼動率的控制，LCD 電視面板庫存水位於 2023 年首季已回到健康水位。需求端則伴隨節慶促銷和漲價預期心理也開始浮現，並帶動電視面板價格自 2023 年 3 月起開始轉漲，且部分尺寸於 6 月開始轉為獲利。雖 2023 年第四季報價收到品牌終端銷售不如預期而開始轉跌，但在面板廠快速反應，跌價幅度仍受到控制。由面板廠競爭激烈，故需仰賴電視面板去化產能，使 2024 年全球 LCD 出貨量為 3242 萬片，年增 12%。TrendForce 預估近期因缺乏明確的刺激題材，加上面板廠在主流電競監視器產品獲利遭遇挑戰，預計 2025 年出貨量成長將放緩至年增 5%，約來到 3400 萬片左右。

2. 產業上、中、下游之間之關聯性



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 產品之各種發展趨勢

● 高科技產業製程廠務系統整合工程及供應系統設備與相關系統

高科技製程供應系統及廠務系統整合工程，系統包含水、氣、化、電等不同類別供應系統，其中化學品供應系統，因為所需供應之化學物質品種繁雜且具有高危險性，隨著使用者製造技術持續精進，相關設備的製造、安裝及操作重點在於安全性、穩定性、簡潔性及精確性，此類工程涉及多項的專業領域，包括結構設計、設施佈局、空調、電力供應、自動化儀控系統、內裝、設備連結等多種應用技術，其中高科技產業建廠專案規模龐大，投資金額動輒千億以上，成本極為高昂，因此具有全方位專業技術、豐富工程經驗及卓越工程管理能力的系統整合廠商，能夠為客戶提供全面性的設計、規劃、細部設計、施工等專業服務，共同完成複雜的建廠計劃。此外，系統整合廠商亦能提供業主建廠預算評估與不同方案之可行性評估及建議，以協助業主在有限之預算及工期內高效率地達成建廠專案計劃。

- 高科技產業製程維護及保養

- 定期檢驗

高科技產業製程的正常稼動將是決定廠商重要成本優勢的主要來源，停止一天對於單一廠商的產值影響可高達數十億以上，甚至若劣化狀況更嚴重時，可能產生 Lining 材質破損，導致漏液、金屬污染的危險，因此，對於製程的維護及保養，已是現在高科技產業的最重要課題之一。

早期製程設備的故障診斷，多半是由維修工程師根據已發生的狀況進行分辨判斷故障發生的原因，通常是設備運轉監控系統傳來的異常警報或是已產生相當的問題，導致製程中斷。

最新發展的技術，在於預防管理故障前提早發現內部異常檢出不良點，進行改善管理，補強或特定 Parts 交換對策，掌握機台使用壽命。

- 日常運轉服務等業務

半導體產業業主專業分工，已朝向將非主要核心的業務進行外包管理，在化學供應線上，相關整體化學品自動供應系統之運轉服務，例如 TCM(Total Chemical Management)、TGM (Total Gas Management)，主要的任務包括駐廠服務、系統維修、保養、巡檢、抄表、6S 環境整理等日常例行作業。由於花費的人力較多，目前已多透過整廠運轉合約的方式，轉由專責的外包廠商負責。

- 高科技產業化學廢液的處理及再利用

全球環保問題日益嚴重迫使大家必須更加重視相關議題及尋求安全有效的解決方案，以追求永續的發展。半導體產業推動全球科技產業的持續進步，同時也消耗了許多資源及造成難以計算之環境成本。近年環保意識抬頭，相關企業逐漸負擔起社會責任。

半導體產業化學清洗、蝕刻顯影等製程步驟已有數十年的發展進程，當中大宗使用的化學品如硫酸、磷酸、氫氟酸等等具有相當的危害性以及對環境的破壞，隨著終端產品的要求，相關製程為求更細緻、更精準的控制效果，相關業者持續在化學品上深入研究，創造更多成分複雜、對環境破壞更嚴重的化學化合物，也造成先進製程化學廢液的成分變動性高。

再者，先進製程化學廢液成分具有封閉性，半導體廠與化學品供

應商多將其使用或銷售的化學品成分視為商業機密，這樣的特性使得要處理先進製程化學廢液的困難，必須具備良好的客戶信賴關係、深厚的成分分析技術與經驗，才有機會揭開複雜成分的面紗，開發最適合的處理系統。

根據科學園區統計，從 2014 年開始，半導體製造過程中所產生的廢棄物，每年超過 300 萬公噸，在環保議題、資源循環再利用的考量下，可透過廢棄物處理來降低污染，進而循環再利用，達到零廢棄的目標。

(2)產品之競爭情形

● 高科技產業製程廠務系統整合工程及供應系統設備與自動化系統業務

高科技製程供應系統主要應用在半導體、光電...等產業，相關產業資金及技術密集度高，其產出的產品產值高，高科技製程供應系統廠商的產品與服務安全及品質將是業主重要決定的產品因素，也是讓業主有效的控制投資成本、充份掌握建廠及量產的工程時程及取得高品質的建廠成果，高科技廠的設備擴充整合性供應系統，到專案規劃、設計、施工、測試，與上述公司僅著力於整廠初期設計、監造，區隔成不同的競爭領域，形成競爭力的關鍵因素。

高科技製程客戶特定用途的自動化產品及客製化服務，兼顧快速導入的優勢、縮短建置的時程，且系統間可充份的相容及整合，跳脫傳統框架的服務，為客戶提供未來擴充的極大彈性和靈活度，完整掌握資訊發展策略規劃的整體性，立即展現績效與成果，不同於一般市售泛用性的自動化產品，更具產品競爭價值。

在此情況下，對於已在此市場發展，並取得領導業者實際服務經營的廠商，已成功成為合格供應商清單(AVL)，將成為廠商的重要的資產。

● 高科技產業製程維護及保養

穩定的設備稼動與產品良率是半導體廠維持競爭優勢的重要一環，過去由於台灣半導體廠的廠房及相關設備的使用年限較短，因此過去較不著重於設備健康故障預測診斷與管理，台灣相關的廠商較無完整的解決方案。

本公司基於系統整合業務的專業，並結合日本主要合作伙伴，已陸續發展出相關重要設備、製程的檢測方案，搭配巨量資料分析的浪

潮及完整化，後續將持續於發展即時監控設備狀態技術，延伸到故障預測與剩餘壽命管理的完整解決方案。

而在相關整體化學品自動供應系統之運轉服務，如前述的 TCM、TGM 等，其技術進入門檻較低，對於原有工程、設備等廠務工程承銷商而言，較有技術能力進入，且因需求人數眾多，人員的選訓及職涯規劃及相關組織設計較為複雜，因此，妥善的人力資源管理能力是廠商在經營此產品服務上能否持續的重要關鍵。

● 高科技產業化學廢液的處理及再利用

IC 製造時，由於產品種類繁雜，因此製程組合多不相同，排出的廢水中所含化學物質種類變化也相當複雜，一般可略分為酸鹼廢水及含氟廢水，若未妥善管理，對環境的污染相當大。鑑於此，目前國內半導體製造工廠大部分都已設置廢水處理設施，廢水經廠內初步處理後排至工業區污水處理場再進行處理。

而在政府的持續要求及基於企業環保責任及綠色經營，許多領導地位的廠商已協同整體供應鏈的力量，從源頭減量及廠內廢棄物回收再利用，以達到資源永續利用及確保廢棄物妥善處理。

然由於半導體過程中廢水種類眾多，複雜的廢液分離及處理技術相當複雜，且一經使用固定特用化學品牌後，品牌忠誠度及依賴性高，新品牌或廠商不易打入市場。此外，半導體廠多將其使用或銷售的化學品成分視為商業機密，這樣的特性也使得要處理先進製程化學廢液的困難，因此，除了深厚的成分分析技術與經驗，必須具備良好的客戶信賴關係，才有機會踏入此領域。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用情形

單位:新台幣仟元；%	
項 目	113 年度
研發費用	11,139
營業收入淨額	3,153,687
研發費用占營收淨額之比例(%)	0.35

2.開發成功之技術或產品

年度	技術成果
109 年度	輸送化學藥液的送料機構 (新型專利 M605810)
110 年度	漏液導引的化學藥液分閥箱 (新型專利 M618324)
111 年度	可分拆的法蘭結構 (新型專利 M631256) 化學品供液接頭 (新型專利 M632324) 自動取樣機 (新型專利 M634295) 廢液溢流檢測結構及排廢裝置 (新型專利 M635448) 承座可擺動的取樣裝置 (新型專利 M635474) 避免化學腐蝕的塑膠夾具 (新型專利 M635652) 化學閥件的整合式組裝結構(新型專利 M636929)
112 年度	具備防滲護蓋的機台 (新型專利 M648704) 排廢系統 (新型專利 M650083)
113 年度	化學桶自動開蓋設備 (新型專利 M657541) 化學品供應系統 (新型專利 M658782) 改善氣塞問題的泵送結構 (新型專利 M661415) 備酸推車 (新型專利 M662217)

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務計畫

本公司之前已有銷售表現優異的設備與既有客戶保持良好的合作關係，目前已研發且經客戶是用認可的設備加強市場推廣力度，並透過穩定售價與成本控制，做到不受外來競爭者影響營業毛利，另外研發成功產品推動市場化進程，並積極推廣成熟產品以擴大市占率。

- 積極參與國內高科技產業發展，提供高科技製程設備。
- 積極參與國內高科技產業發展，提供高科技廢液回收再生設備。
- 深入分析當前市場的需求趨勢，特別關注新能源汽車、5G 通信、互聯網和人工智能等領域對半導體產品的需求。
- 針對目標客戶的需求，對現有產品進行優化和升級，提高產品的性能和可靠性。
- 根據市場趨勢和技術發展，研發具有競爭力的新產品，以滿足未來市場的需求。
- 加強品牌宣傳力度，提升品牌知名度和可靠度。

- 積極參與國內大型工程，擴展業務範疇。
- 積極配合國內客戶的各項海外設廠投資計畫，佈局海外市場如日本專案的積極爭取。
- 持續佈建、強化國內客戶群的分布，運用國內已建立之客戶的實績口碑，積極爭取國內非一線客戶之建廠專業商機。

2.長期業務計劃

- 持續參與國內外學術交流，提升技術層級。
- 持續開發新技術、新產品、新工法。
- 持續培育優秀人才，建立優秀團隊以配合公司發展目標。
- 加強銷售團隊的培訓和管理，提高銷售人員的專業素質和服務水準。
- 持續關注環境/環保系統市場需求。
- 持續參與國際專案競標，增加公司國際觀的企業精神。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

本公司專注於提供高科技產業化學品製程供應系統之全方位解決方案，服務範疇涵蓋廠房規劃，系統設計，供應設備製作與銷售，廠房設備及管路施工安裝與測試，以及系統保養維護。本公司目前銷售或服務區域以台灣為主，為擴大營運績效，加強對客戶之服務並爭取時效性，於 107 年度於中國大陸地區成立協鎧自動化系統科技(上海)有限公司、110 年於美國成立 Cica-Huntek Chemical Technology USA Corp.、112 年度於日本成立東晟科技株式會社、113 年度於新加坡成立 CHCT Singapore Pte. Ltd.，以便就近提供該等區域高科技廠商在設備、廠務工程等相關產品及服務之需求。

1.主要商品（服務）之銷售（提供）地區

單位：新臺幣仟元；%

銷售地區	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
內 銷	779,895	27.78	1,302,185	41.29
外 銷	2,027,908	72.22	1,851,502	58.71
合 計	2,807,803	100.00	3,153,687	100.00

2.市場占有率

全世界半導體設備業及晶圓廠主要以亞洲為基地，以韓國、台灣及中國等地區為主，隨著主要客戶的海外建廠佈局策略，本公司亦積極開發海外市場，發展

空間開闊。本公司主要提供半導體等高科技產業製程供應系統之系統設計、設備製造及管路施工安裝與測試等服務，目前並無產業研究機構提供所屬產業統計資訊，故無明確統計數字做為市場占有率之計算基礎。本公司於半導體產業相較於主要生產設備類資本支出所占比重甚低，其主係因製程供應系統僅為半導體產業資本支出項目其中一小部分項目所致。

以客戶群來說，我們的客戶都是市場上一線大廠。因高科技產業對於化學品製程供應系統之穩定性、精確及潔淨度要求標準高，本公司領導團隊專注廠務系統長達 20 年，多年來對於高科技產業，提供客戶具有競爭力的客製化設備與服務，不論是半導體、晶圓代工、液晶平板顯示器、太陽能電池等電子工業領域的領先廠商均已有良好實績及口碑，奠定與客戶深厚的合作基礎，故本公司能打進一線大廠，在市場上應佔有一定的地位。

3.市場未來之供需狀況與成長性

在供給面部分，高科技產業對於化學品製程供應系統之穩定性、精確及潔淨度要求標準高，半導體廠商多會選擇商譽良好、經驗豐富之廠商承作相關工程，新廠商進入不易，故供給量不易大幅成長。

就需求面而言，全球半導體廠商在各型新興應用支持下持續增長，根據國際半導體產業協會(SEMI)於 2024 年 1 月份公布的最新一季全球晶圓廠預測報告(World Fab Forecast, WFF)，2022 年至 2024 年間，導體產業計劃新增 82 座設施投產，其中 2023 年和 2024 年分別有 11 座和 42 座開始投產，本公司多年來憑藉良好實績及口碑，預估在重要廠商持續增加產能時，將帶動相關化學品供應品系統設備及施工的需求，在整體需求拉升下，應可帶動本公司業績之成長。

4.競爭利基及發展遠景之有利及不利因素與因應對策

(1) 有利因素

●台灣為半導體的先進製程重心，關鍵領先客戶持續發展

本公司深耕台灣市場多年，已奠下豐厚的基礎與堅實實力，而台灣半導體產業在人才、地域便利性，再加上半導體聚落並非快速成型，供應鏈完整性仰賴原物料、設備、矽晶圓、IC 設計、製造、封測等上中下游的相輔相成，已形成產業聚落優勢。

而台灣相關產業的關鍵領先廠商亦持續將研發、擴產重心留於台灣，據 TrendForce 調查預估，2025 年台灣仍將掌握全球 44% 的晶圓代工產能，及 58% 先進製程產能，相信本公司亦能隨著此產業趨勢，持續穩定成長。

●領先同業的工程經驗及研發技術，深耕系統整合能力

本公司為日本關東化學集團及台灣宏晟科技所合資創立，日本關東化學集團在 40 年前即在台灣經營，並約在 20 年前於台灣設立子公司，將技

術移轉至台灣團隊，本公司現屬的工作及設計團隊，在製程設備及週邊的管路工程設計及整體系統不斷進行深化，能力更勝一籌，是全球少數可提供 5 奈米級及 4K2K 實績的電子級化學品供應系統設備公司。

●關鍵領先客戶的實績及深厚客戶基礎

主要領導團隊專注廠務系統長達 20 年，多年來對於高科技產業，提供客戶具有競爭力的客製化設備與服務，不論是半導體、晶圓代工、液晶平板顯示器、太陽能電池等電子工業領域的領先廠商均已有良好實績及口碑，奠定與客戶深厚的合作基礎。而隨著半導體產業客戶端所面臨的競爭壓力，對於潔淨度、安全、穩定的要求日趨嚴格，其生產效率不可能接受中斷下，想進入此產業或是客戶的潛在廠商困難度相當高。

●人工智慧 AI 產業的發展

當今討論認知技術及人工智慧 (Artificial Intelligence, AI) 的相關議題越來越多工作需要進階 AI 處理技術來驅動智慧功能，因此，節能且能以更高速度執行運算的專用晶片，將使強大的 AI 晶片設計變得至關重要。AI 的顛覆性創新不僅為半導體龍頭企業帶來新機會，將帶來全新的目標、機會和挑戰。半導體產業除了努力解決供應鏈限制瓶頸、全球晶片短缺和 COVID-19 對經濟帶來的影響等問題，幾乎所有科技公司都在考慮加入晶片設計的行列，這種不斷成長的需求對半導體產業的公司來說，是一個重要而充滿希望的機會。

(2) 不利因素及因應對策

●市場需求受下游產業景氣波動影響幅度大

因應對策：本公司目前營收來源主要係為半導體及面板廠商建廠、擴廠、製程調整產生之製程供應系統需求，若總體經濟衰退導致消費意願降低，影響電子產品銷售情形，致半導體及面板產業資本支出減少，將使本集團之訂單及營收金額降低。除現有半導體及面板產業外，積極同步跨足先進封裝產業及電子級化學品產業，透過產業分散，降低單一產業景氣波動對業績衝擊之影響，並著手開拓新興市場，期望藉由跨國布局，降低單一區域景氣循環之風險。

●中國大陸對半導體產業的大力支持，加深競爭

因應對策：強化智權專利申請，並發展部份設備在地化，整合在地資源以控制成本，並強化在大陸當地的服務。

●市場對先進封裝製程的需求積極投入，但製程並不統一，技術上又有門檻，不易以單一機型對應不同客戶的需求。

因應對策：發展共用的核心模組，配合模組化設計，發展不同製程所需功能，以不同的選項搭配因應不同客戶的需求。並增補合適技術人才，並整合外部資源，快速發展模組技術，以快速配合客戶的需求。

●對應於半導體大廠資本投入規模日益增大，資金、人才規模可能會使成長受限。

因應對策：

人才方面：既有人才的留育及訓練：本公司積極提供人才之內部培訓，藉以全面提昇產品設計及技術能力，並藉由 ISO 與內控標準作業的落實，使專業經驗與研發成果得以具體而有效累積，且對員工提供完善的薪資福利並搭配分紅獎酬制度，讓公司與員工達到雙贏，關鍵核心人才穩定，此外，本公司關注工程人員後續發展，對於其技術養成可往技術、產品、營業或管理職發展。且近年 ESG 更是強調資訊安全管理為企業加值之關鍵指標，隨著公司對數位系統的依賴、遠端工作；資訊相關人才亦成為本公司重視的部分。另透過公司公開發行及上市櫃，強化公司內部治理並提高企業知名度，並發展員工激勵措施，進一步吸收優秀人才的加入。

資金方面：本公司採取積極穩健的經營模式，已與固定的 3-5 家銀行有穩定的合作，主要採取訂單融資方式進行短期借款。由於公司持續穩健成長，除既有銀行願意提供更優惠條件外，也有多家新接觸的銀行洽談中。除了在貨幣市場籌措資金，本公司也以同業發展為模範，預計在公司經營制度持續優化的同時，已為公開發行公司，並為上市櫃準備，以引入更多元的資金。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：

(1)本公司產品之重要用途

● 廠務供應系統工程：

- 化學供應系統(CDS)

系統類型主要為準確且安全的輸送半導體製程所需的化學品至製程機台，系統設計須具備高潔淨度、穩定性、安全性、擴充性、自動化。

- 化學品廢液收集系統(WCCS)：

系統類型主要為 IC、面板產品，生產過程之化學原物料應用後，提供之系統可以協助進行廢化學品回收，以降低環境的負荷並有效降低生產客戶之廢棄物處理成本。

- 自動化控制系統：

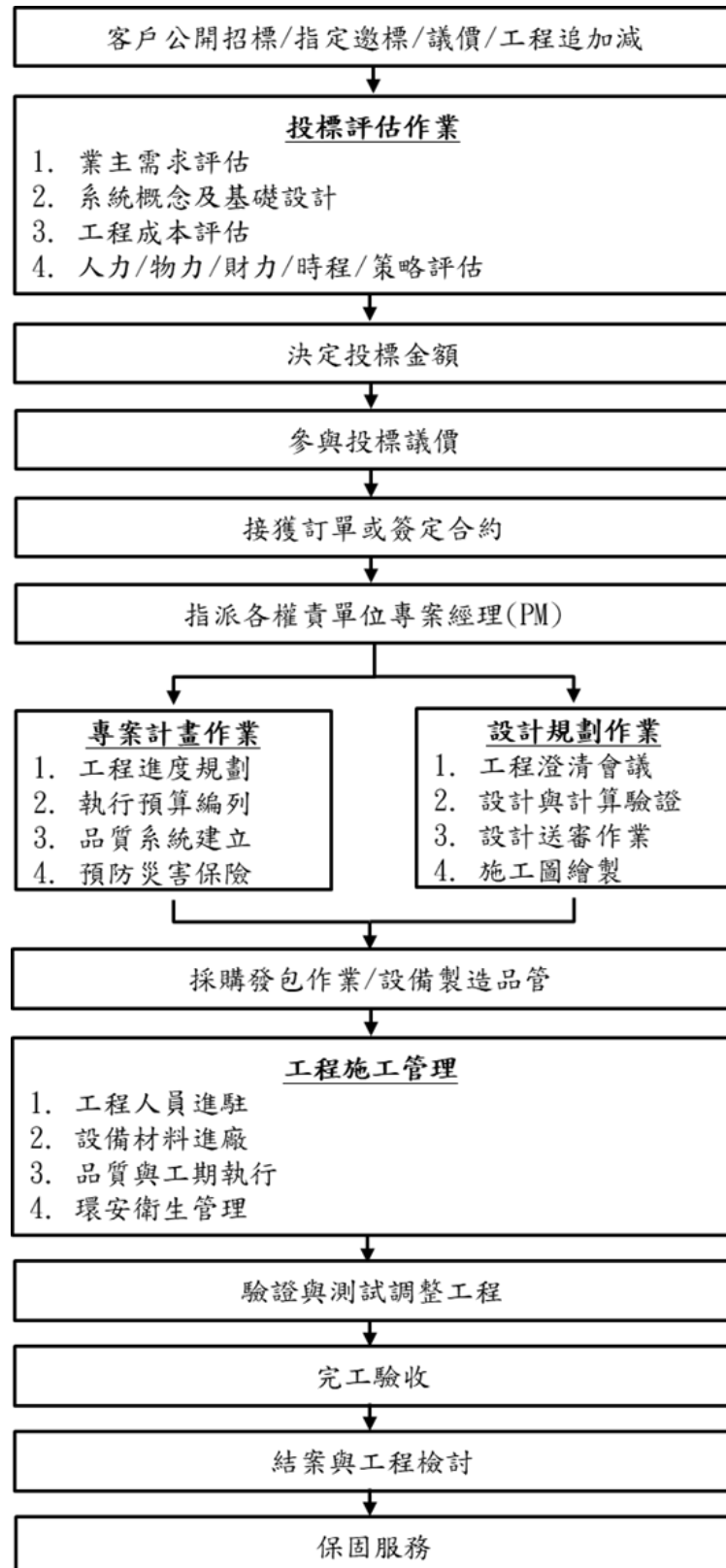
系統類型主要為確保於高科技廠，進行運轉生產時，提高生產製造的流程流暢及設備運作穩定，降低現場人員的工作安全風險。

● 自動化監控系統建置工程(SCADA)：

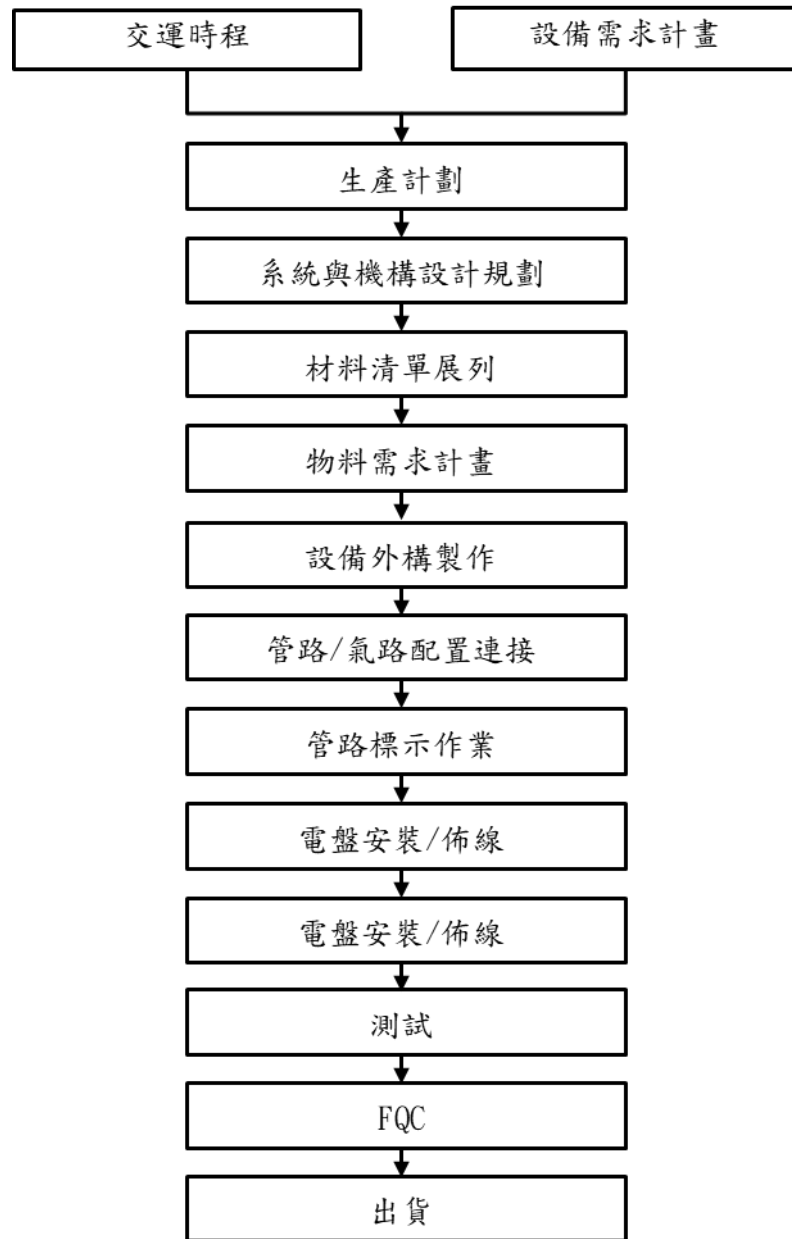
系統類型主要為監控系統及資料分析、資料傳輸協定、資料庫軟體，

是提供集中監控與分析的產品類型。統一控制中心及各儲存系統之間的資料庫結構設計，讓管理與開發更為便利，並可於事故發生時，提高反應速度。

(2) 產品之產製過程



● 設備製造類



3.主要原料之供應狀況

本公司主要為承攬廠務端的設備包含設計及製造、視承攬合約也提供設備的 OEM 代工、與其他相關的管路工程、線路工程、盤體製造、PLC 軟體設計等服務。

主要的原料大多使用歐美日等國際大廠，在長期配合的狀況下，無論在價格、交期及售後維修服務已與供應商建立穩定且良好的合作關係。依合約的不同，主要採購的方式有下列兩種：

(1)依各專案的需求，公司統一進行採購，再由工廠自行生產或委由配合的

協力商進行製造組裝。主要的材料有閥件、管件、各式泵浦、電盤及儀表類相關材料。

(2)委由協力廠商依據專案的設計需求以連工帶料的方式進行採購發單。

(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：

1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新臺幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止			
	名稱 (註)	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 公司	150,940	7.60	無	A 公司	198,012	10.88	無	A 公司	17,666	3.09	無
	其他	1,834,436	92.40	-	其他	1,622,231	89.12	-	其他	553,872	96.91	-
	進貨淨額	1,985,376	100.00		進貨淨額	1,820,243	100.00		進貨淨額	571,538	100.00	

變動分析：本公司主要產品係提供自動化控制系統工程、設備安裝，各年度供應商會因專案需求不同而有所變動，113 年 A 公司較上期增加 47,072 仟元，係承接專案規模及內容而變動，並未有重大性質特殊之變動。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新臺幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止			
	名稱 (註)	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱 (註)	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱 (註)	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲公司	1,006,309	35.84	關係人	丁公司	1,137,697	36.08	無	丙公司	556,277	79.24	無
2	乙公司	821,413	29.25	無	丙公司	1,063,696	33.73	無	丁公司	55,086	7.85	無
3	丙公司	514,761	18.33	無	乙公司	332,607	10.55	無	甲公司	13,237	1.89	關係人
4	丁公司	71,534	2.55	無	甲公司	210,241	6.67	關係人	乙公司	17,704	2.52	無
	其他	393,786	14.03		其他	409,446	12.97		其他	59,668	8.50	
	銷貨淨額	2,807,803	100.00		銷貨淨額	3,153,687	100.00		銷貨淨額	701,972	100.00	

註：依契約約定不得揭露客戶名稱，是以代號為之。

變動分析：本公司主要依照客戶需求提供高科技產學製程之系統整合工程，各年度銷貨金額及個別銷售對象隨專案金額及完工程度而有所變動，

未有重大性質特殊之變動，113 年度較 112 年度增漲係因大型建廠工程所致。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊

單位：人/年/%

年度		112 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	114 年 5 月 31 日
員工人數	直接人員	168	177	164
	間接人員	223	258	263
	合計	391	435	427
平均年歲		35.38	36.15	36.19
平均服務年資(年)		3.24	3.42	3.80
學歷分布比率(%)	博士	-	-	-
	碩士	6.39%	5.98%	5.85%
	大專	81.84%	81.38%	81.26%
	高中	11.51%	12.41%	12.66%
	高中以下	0.26%	0.23%	0.23%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無此情形。

五、勞資關係

(一)本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.員工福利措施與實施情形：本公司依職工福利金條例成立職工福利委員會辦理各項員工福利事宜，並依規定就資本額、每月營業收入、下腳變賣收入及員工薪資提撥福利金。本公司整體員工獎酬福利措施如下：

- 本公司依勞工保險條例、全民健康保險條例及勞工退休金條例，為全體員工辦理勞保、健保，免費團體保險、出差旅行平安險等。
- 本公司提供各類福利補助，如結婚、生育、喪葬、工傷疾病慰問等補助，三節禮金、生日禮金或禮券、員工聚餐、員工旅遊及各項社團活動等補助。
- 本公司參酌年度營運狀況提撥獎金，並根據績效、職務及年資等項目於核發年終獎金及激勵獎金。
- 為提升企業之人力素質及培養專業人才，依據員工職能、職務需求提供員工各類教育訓練。

2.員工進修及訓練情形：

依訓練體系制定各類訓練項目如下：

- 新進同仁：介紹公司的核心價值觀、使命和願景、管理制度、工作環境與人權相關之教育訓練，使新進員工能快速適應並融入工作環境。
- 核心職能：以培養同仁的個人特質，使其能夠體現企業核心價值並將這些價值融入到他們的日常工作中。
- 專業職能：將各領域的專業課程區分，讓每個專業領域人員有對應系列課程可遵循，以強化自我專業及能力提昇。
- 管理職能：針對管理階層，建立經營與管理思維，培養策略分析與組織規劃能力，以維繫組織發展及團隊運作以達企業永續為目標。
- 自我發展：支持同仁充實新知及提昇專業能力，利用 OJT 在職訓練、內部訓練、外部訓練、證照進修、師徒指導等，達到個人與組織發展之目的。

本公司訂定「人才發展品質管理手冊」、「教育訓練管理程序」，以資供同仁遵循，公司每年提供教育訓練補助經費，教育同仁誠信經營理念、品質觀念，學習工作技能，培育公司各類人力資源，以提升同仁之知識、技能與素養，從而達成品質目標與成效之要求，為提供同仁多元的學習管道，提供以下的教育訓練的管道進行學習：

- 公司自辦內訓課程：透過實體與線上方式進行授課；
- 委由專業機構外訓：委託專業的訓練機構進行教育訓練；
- 多元學習管道：包含工作中指導、內部輪調、海外派駐學習、法令說明會...等；
- 員工健康管理：舉辦健康促進講座、核心運動訓練課程。

本公司 113 年有關員工之進修及教育訓練統計及支出如下：

單位：新臺幣元

項目	男性	女性	合計
員工總人數	292	105	397
教育訓練總時數	5,915	4,077.5	9992.5
平均每人教育訓練時數	20	39	25
平均每人教育訓練費用	4,971	8,504	5906

3 退休制度與實施情形：

- (1) 本公司每月依員工薪資總額8.4%之比率定期提撥退休準備金並儲存於中央信託局專戶。本公司員工適用「勞工退休金條例」之確定提撥退休金制度，公司依員工每月薪資對應之投保薪資提撥百分之六退休金至勞工保險局之個人退休金專戶。
- (2) 已依國際會計準則第十九號公報之規定，委請精算師對於勞工退休準備金進行評估計算，並提出精算評估報告。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：本公司依照勞動法令制訂相關管理制度，勞資雙方依聘僱合約、工作規則及各項管理規章作業；公司自成立以來強調與員工雙向溝通，並定期召開勞資會議並提供內部申訴管道，以維護員工權益，勞資雙方關係維持和諧，截至目前為止並無因勞資糾紛而導致損失之情事。

(二)最近年度及截至年報列印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，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，應說明無法合理估計之事實：本公司重視員工各項福利，且勞資關係十分融洽，最近年度及截至公開說明書刊印日止並未發生任何勞資糾紛與違反勞動基準法事項，故無因勞資糾紛而導致損失之情事。

六、資通安全管理：

(一)目的：鑑於近年來電腦及網際網路應用之普及，為確保公司有關資料、資訊系統、設備及網際網路之安全，特訂定資訊安全管理作業規範，作為全體員工資訊安全方面之依據。

(二)資訊安全風險管理架構

1.公司組建資訊安全組織來統籌本公司資訊安全管理等事項之協調、規劃、稽核及推動。

2.小組成員由資訊單位組成。必要時請各單位協助處理。

3.資訊安全政策、計畫及技術規範之研議、建置及評估等事項，由資訊專員負責辦理。

4.資訊機密維護及安全稽核等事項，由資訊單位協同管理單位辦理。

(三)資安政策：為確保資訊處理之正確性、所使用事物機器(包括電腦硬體、軟體、週邊)及網路系統之可靠性，並確保各項資源免受任何因素之干擾、破壞、入侵或任何不利之行為，經由適當的系統規劃、程序規範及行政管理的相互配合，以防範來自內、外部的威脅，達到維護系統安全的目的。

(四)作業內容：

1.人員安全管理、責任及教育訓練。

2.電腦系統安全管理。

3.網路安全管理。

4.系統存取控制。

5.教育訓練。

6.系統發展及維護之安全管理。

7.資訊資產之安全管理。

8.實體及環境安全管理。

9.業務永續運作計畫之規劃與管理。

(五)具體管理方式

1.網際網路及資安控管：

- a. 架設防火牆並使用 UTM 防堵漏洞
- b. 定期對系統進行掃毒及更新
- c. 委外廠商進行維護時在相關人員監督下才可進行作業
- d. 人員進出管制

2.資料存取控管：

- a. 資訊設備由專人保管並設定帳號及密碼並進行資產管理
- b. 依據職能分別給予不同的存取權限
- c. 調離職人員修改或取消權限
- d. 不使用電腦時須完全登出系統或關機

3.應變復原：

- a. 系統每年進行災害還原演練
- b. 建立系統及資料備份
- c. 定期消防演練
- d. 不斷電系統定期檢測

4.宣導及檢核：

- a. 隨時宣導資訊安全資訊
- b. 定期內外稽、內控自評並由稽核人員報告董事會

(六)投入資通安全管理之資源

- 1.網路硬體設備如防火牆、郵件防毒、垃圾郵件過濾等。
- 2.軟體系統如端點防護系統、VPN 認證等。
- 3.電信服務如備援線路、UTM 入侵防護服務等。
- 4.投入人力如：每日系統狀態檢查、每週定期備份執行、資安宣導、每年系統災難復原執行演練、每年對資訊循環之內部稽核、會計師稽核等。
- 5.資安人力：組建資通安全處理小組，負責資安架構設計、資安維運與監控、資安事件回應與調查、資安政策檢討與修訂。

(七)執行狀況

- 1.公司目前無重大事件導致營業損害
- 2.資訊安全政策與相關規範不定時檢討評估，以反映政府法令
- 3.資訊人員進行資安課程進修，確保技術及業務最新發展現況

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起日	契約訖日	主要內容	限制條款
授權合約	G 公司	108/4/16	無約定	Cica 商標使用權合約	—
商標合約	G 公司	110/11/30	無約定	AMENDMENT AGREEMENT(商標合約)	—
銀行往來合約	C 公司	112/5/5	115/6/17	額度通知書	—
銀行往來合約	H 公司	112/7/31	132/7/31	不動產授信契約書	—
買賣合約	H 公司	112/06/19	無約定	不動產買賣契約書	—
銷售合約	P 公司	112/04/06	114/06/10	化學品集中供應系統工程	—
補充協議	O 公司	112/10/23	無約定	化學品集中供應系統工程	—
銀行往來合約	C 公司	113/2/15	114/2/15	額度通知書	—
銀行往來合約	C 公司	113/2/15	114/2/15	額度通知書	—
銀行往來合約	H 公司	113/2/2	114/2/2	額度通知書	—
銀行往來合約	H 公司	113/3/6	114/3/6	額度通知書	—
銀行往來合約	J 公司	113/7/31	114/7/30	銀行保證約定書	—
銀行往來合約	T 公司	113/6/3	114/5/31	授信合約書	—
銀行往來合約	H 公司	113/7/29	114/6/28	授信合約書	—
銀行往來合約	H 公司	113/7/29	114/6/28	授信合約書	—
銷售合約	P 公司	113/06/12	114/06/10	化學品集中供應系統工程	—

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

單位：新臺幣仟元

項目	113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日	差異	
			金額	%
流動資產	2,813,590	2,912,883	-99,293	-3.41
非流動資產	213,561	194,090	19,471	10.03
資產總額	3,027,151	3,106,973	-79,822	-2.57
流動負債	1,483,815	1,958,082	-474,267	-24.22
非流動負債	131,062	125,105	5,957	4.76
負債總額	1,614,877	2,083,187	-468,310	-22.48
股本	330,000	330,000	0	0.00
資本公積	80,000	80,000	0	0.00
保留盈餘	1,003,019	617,722	385,297	62.37
權益總額	1,412,274	1,023,786	388,488	37.95

註一：重要變動項目（前後期變動達 20%以上，且變動金額達新臺幣壹仟萬元以上者）之主要原因及其影響分析說明如下：

1. 流動負債及負債總額減少：主要係 113 年度短期借款、合約負債、應付所得稅減少所致。
2. 保留盈餘及權益總額增加：主要係 113 年度稅後淨利增加所致。

註二：未來因應計劃：

113 年度因建廠案隨專案投入增加及資金運用規劃，致使短期借款、合約負債減少，上項變動對本公司及合併子公司並無重大之不利影響。

二、財務績效

財務績效比較分析表

單位：新臺幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增（減）金額	變動比例（%）
營業收入淨額	3,153,687	2,807,803	345,884	12.32
營業成本	2,180,926	2,005,678	175,248	8.74
營業毛利	972,761	802,125	170,636	21.27
營業費用	220,103	176,863	43,240	24.45
營業利益	752,658	625,262	127,396	20.37
營業外收入及支出	37,050	26,208	10,842	41.37
稅前淨利	789,708	651,470	138,238	21.22
所得稅費用	173,431	135,298	38,133	28.18
本年度淨利	616,277	516,172	100,105	19.39

重要變動項目（前後期變動達 20%以上，且變動金額達新臺幣壹仟萬元以上者）之主要原因及其影響分析說明如下：

1. 營業毛利及營業利益增加：主要係 113 年度營收認列較 112 年度成長，且成本控制得宜，致毛利增加所致。
2. 營業費用增加：主要係 113 年度管理費用增加所致。
3. 營業外收入及支出增加：主要係 113 年度外幣淨兌換利益增加所致。
4. 稅前淨利及所得稅費用增加：主要係 113 年度營業淨利增加所致。

註二：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畫：本公司參酌總體經濟環境變化、產業景氣循環，隨時掌握市場脈絡動向，著重成本控管及較高毛利的接單項目，以維持公司獲利、正常運作體質。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動分析

單位：新臺幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增(減)變動金額
營業活動現金流入(出)	(55,538)	572,584	(628,122)
投資活動現金流入(出)	337,269	(806,270)	1,143,539
籌資活動現金流入(出)	(401,017)	596,915	(997,932)
增減變動主要原因如下：			
1. 營業活動現金流出增加：主要係 113 年度建廠案增加，致使合約資產、存貨增加及合約負債減少所致。			
2. 投資活動現金流入增加：主要係 113 年度處分按攤銷後成本衡量之金融資產所致。			
3. 籌資活動現金流出增加：主要係 113 年度償還短期借款及發放現金股利所致。			

(二)流動性不足之改善計劃：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年初現金 餘額(1)	預計全年來 自營業活動 淨現金流量 (2)	預計全年來 自投資活動 淨現金流量 (3)	預計全年來 自籌資活動 淨現金流量 (4)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)+(4)	預計現金不足額之補 救措施	
					投資計劃	理財計劃
380,967	(105,269)	(182,438)	260,180	353,440	-	-
1. 114 年度現金流量分析： (1) 營業活動淨現金流出主要係原物及工程發包等現金流出增加。 (2) 投資活動淨現金流出主要係預計購置不動產、廠房產生之現金流出。 (3) 籌資活動淨現金流入主要係增加銀行借款及預計現金增資以因應營業活動及投資活動之現金流出。 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。						

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

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

單位：新台幣仟元

說明 項目	113 年度認列 (損)益金額(註 1)	政策	獲利或虧損之 主要原因	改善 計畫	未來其他 投資計畫
KIM MAN CORP.	\$31,056	間接投資海外公司之控股公司	因認列權益法投資事業 KIM WISDOM CORP.之投資收益所致	不適用	無
東晟科技株式 會社	\$2,944	直接投資海外公司之控股公司	因認列權益法之投資收益所致	不適用	無
CHCT Singapore Pte. Ltd.	-	直接投資海外公司之控股公司	-	不適用	無

註 1：係 113 年度經會計師查核之財務報表列示金額。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動

本公司利率風險主要來自銀行借款，112 及 113 年度之利息支出分別為 8,382 仟元及 15,366 仟元，佔營業收入淨額比例分別為 0.30%及 0.49%。整體而言，利率變

動對本公司損益無重大影響。本公司積極與銀行建立及維持良好關係，並定期評估銀行借款利率變動之情形、爭取優惠利率條件，且隨時注意經濟環境變動情形，密切注意利率走勢，藉由適當財務規劃，以減少利率波動風險，避免影響公司整體營運。

2. 匯率變動

本公司主要客戶來自台灣、中國大陸及日本，本公司外銷之應收款項以美元、日圓為主，而應付款項方面則因為透過台灣代理商，以台幣為主，因此美元、日圓兌新台幣之匯率波動會有曝險部位產生。112、113 年度受到美元升值，淨兌換利益分別為 8,794 仟元及 22,532 仟元，占稅後淨利 1.70%及 3.7%。本公司將持續積極蒐集匯率相關資訊且與金融機構保持密切關係，參考其所提供之專業諮詢服務，密切注意匯率變動，以期降低匯率變動對公司損益之影響。

- (1) 匯率變動：本公司依入帳匯率基礎，透過外幣收支互抵，以達到外幣部位之平衡，降低匯率波動影響。
- (2) 本集團亦訂有「取得或處分資產處理程序」，其中包括規範衍生性金融商品交易，以加強公司未來若有因規避匯率風險而從事遠期外匯等衍生性金融商品契約時之風險控制管理制度。

3. 通貨膨脹

受到主要經濟體持續緊縮貨幣政策，全球景氣明顯預期下滑，此也紓解全球供應瓶頸，讓國際貨運費率及原油等原物料價格下降，一般預料，114 年的通膨壓力較 113 年相比，應屬溫和。本公司仍持續密切注意全球市場原物料價格之波動狀況，並與供應商保持良好合作關係，必要時，將予適度調整產品的價格，故通貨膨脹對本公司之損益不致有明顯之影響。

(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. 從事高風險、高槓桿投資：無此情形。本公司專注本業經營，財務操作保守，並未從事高風險、高槓桿投資。
2. 資金貸與他人：無此情形。本公司未來若有因業務發展將依本公司訂定之「資金貸與他人作業程序」辦理，並依法令規定公告各項資訊。
3. 背書保證：本公司針對背書保證交易，已制定「背書保證作業程序」以資遵循，並經審慎評估及依照內控程序及依據主管機關相關規定辦理。本公司主要背書保證對象為子公司，背書保證項目主要為合約保證及融資保證。
4. 衍生性商品交易：本公司因避險需求而從事衍生性金融商品交易時，依本公司訂定之「取得或處分資產處理程序」及經審慎評估後辦理，並依法令規定公告各項交易資訊。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.產業廢棄物資源循環趨勢：

隨著國內半導體產業快速成長，化學品的使用量持續增加，因此透過推動化學品循環再利用，建立完善的循環制度與物質管理，鼓勵高價值電子級再生化學品取代原始原料，以實現永續發展目標 SDGs12，促進綠色經濟並確保永續的消費與生產模式，最終達成零廢棄的目標。政府針對市場規模較小、需特殊技術處理的化學品廢棄物，鼓勵業界投入技術研發，並優先篩選具有潛力的產業與化學品，進一步推動技術開發與品質標準化，以利後續純化為電子級產品，提升廢棄化學品的回收價值。

本公司響應政府政策規劃研發計畫，並蒐集半導體科技業者產生的各類廢液。近期將針對特定化學廢棄物進行再利用技術開發，以減少化學品廢棄量；中長期則致力於研發電子級再生化學品以取代原始原料，從源頭減少化學品使用，逐步實現政府推動的化學品循環與零廢棄戰略目標。

政府化學品循環零廢棄戰略目標

推動期程	推動措施	提報計畫內容
短期 (2030 前)	源頭減量，優化製程改善、 分流回收增進循環價值	減量回收及資源循環推動計畫/促進化學品資源循環。
短期 (2030 前)	建立科學園區區域型循環 模式，提升高值化化學品 產能	園區廠商自行推動-設置異丙醇、光阻 稀釋劑、光阻剝離劑等廢溶劑純化設 施。
短期 (2030 前)	產業媒合、跨區域資源鏈 結及化學品租賃	循環經濟創新領導計畫。
短期 (2030 前)	技術研發，提升回收再製 純化技術，以延長化學品 使用週期，導入化學品替 代措施，降低能耗	1.淨零排放-資源循環減碳技術計畫-開 發金屬、化學品及新興廢棄物資源循環 利用技術。 2.產業減廢與循環高值製程技術開發計 畫-金屬表處業低廢循環處理技術與製 程開發。 3.精進核心高分子材 Pilot P. 推動計 畫。
中長期 (2030 後)	尚無規劃措施	1.建立各類化學品廢液循環利用減碳效 益評估方法。 2.電子級再生化學品品質驗證與推廣。 3.依照篩選基準，增加化學品循環推動 項目。 4.整合相關法規與技術規範，以提升化 學品回收量能。 5.掌握溶劑純化過程中產生之衍生污染 物排放、去化情形，並就餾餘物研發高 值化應用技術。

2.提升 ESD 靜電對科技產業的防護能力

電子產品已經是每個人日常生活中不可或缺的物件，但是因為在使用過程中容易受到人員接觸或移動產生靜電放電(Electrostatic Discharge ; ESD)現象，導致半導體元件或電子系統受到衝擊後會造成過壓(overstress)，而讓電子產品損壞無法正常運作，即使裝置受到靜電放電衝擊後沒有立即故障，也有可能因為性能劣化而縮短產品的使用壽命。本公司預計規劃以主動式引導靜電放電的設計方案，達到半導體元件或電子系統智慧型防護之目標。

3.高潔淨度化學品供應與分裝系統

化學品供應系統隨著半導體元件線路尺寸根據摩爾定律不斷地縮小，其製程也對於化學品的潔淨度要求度高，更無法接受製程設備所產生的污染物或副產物，因此本公司需要針對設備零件進行改善，並降低微粒產生情形達到客戶產品良率的提升，並根據現有產業界之供應模式，打破既有框架並擬定計畫逐步執行，生產出符合未來先進製程所需要的高潔淨度化學品供應設備。

現階段半導體產業已進入先進製程，其製程針對運轉成本、競爭力、危險性、低環境污染控制、潔淨度之要求大幅提高。為了因應製程需求，採用與國際大廠配合共同開發適合先進製程之化學品供應設備之策略，持續保持競爭優勢及致力於基礎技術以及創新技術的開發應用，因此本公司綜合以上幾點擬定研發計畫方向如下：

(1)安全性開發：

- a.降低人員接觸操作之自動化設備。
- b.人員非直接接觸之操作機構。
- c.經安全認證機構審核通過之機台設備

(2)先進製程化學品供應設備改良，提供更潔淨穩定的供應系統。

(3)與客戶共同開發新型、客製化設備提高產品價值。

(4)化學廢棄物再利用技術開發，達到廢棄化學品減量目標。

(5)品質性開發：

- a.靜電消除儀器開發，提高製程效果。
- b.功能性組件防鏽蝕材料開發，提高使用品質與使用壽命。
- c.提高組裝品質之功能性材料開發。

為提升技術層次及競爭力，本公司持續投入研發經費，並視市場需求進行調整，近期已取得多項專利，持續精進及強化產品，陸續取得客戶認證，在化學品供應設備的研發與創新，獲得有目共睹的成績。

(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：

本公司日常營運皆遵循國內外之法令，提升公司治理內部管理機制，並隨時注意國內、外政策發展趨勢及法規變動情況，且營運地及銷售區域以亞洲區為主，最近年度並未受到國內外重要政策及法律變動，而對公司財務及業務有影響之情況，本公司亦隨時收集相關政策及法律之變動資訊，並與相關同業伙伴交流及諮詢相關專業人士，提供管理階層參考，以隨時因應調整營運策略。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

隨著科技快速發展和產業模式不斷變革，企業在經營過程中面臨著新的挑戰和風險。為了確保公司的資訊安全和業務持續性，我們必須主動審視現有的資訊安全政策，並根據新的威脅和需求做出相應調整，其影響及因應措施說明如下：

1.科技變革帶來的影響和風險

- (1)新興科技帶來新的安全威脅：雲計算、物聯網、人工智能等新興技術的廣泛應用，為資訊系統帶來了新的攻擊面和風險點。傳統的安全防護措施可能無法完全覆蓋。
- (2)數據量增加導致新的挑戰：隨著大數據、5G 等技術的發展，企業需要處理的數據量大幅增加，對於數據儲存、傳輸和分析的安全性提出更高要求。

2.產業變革對資訊安全的影響

- (1)供應鏈安全風險加劇：企業與外部夥伴、供應商的合作加深，資訊共享增加，供應鏈安全風險也因此加劇。
- (2)合規性要求不斷提高：各行業的監管機構對資訊安全的合規要求日益嚴格，如 GDPR、CCPA 等，企業需要投入更多資源來符合要求。
- (3)網路攻擊日益頻繁和複雜：隨著網路犯罪活動的專業化和組織化程度不斷提高，企業面臨的網路攻擊威脅也越來越大。

3.公司應對措施

- (1)持續更新安全政策：定期審查和更新資訊安全政策，將新興技術風險、供應鏈風險、監管合規要求等因素納入考量。
- (2)加強員工安全意識培訓：針對新的工作模式和風險點，加強員工的安全意識培訓，提高風險防範能力。
- (3)升級安全技術和架構：採用先進的安全技術和架構，如零信任架構、威脅情報共享、安全大數據分析等，提升公司的整體安全防護能力。
- (4)加強第三方風險管控：建立完善的供應商、合作夥伴的安全評估和管理機制，降低供應鏈風險。
- (5)建設專業的安全團隊：組建專業的安全團隊，配備足夠的人力和資源，支撐安全管理的有效實施。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司於 103 年度成立，成立時間雖不長，但主要創始經營團隊均於相關產業中經營 20 年以上，且專注於本業經營，秉持著「誠信、倫理、責任」的經營理念，追求精益求精、品質第一、服務第一，踏實穩健的經營，善盡企業之社會義務，建立並始終維持良好的企業形象，也獲得客戶的長期信賴與認同。本公司遵守相關法令規定，

積極強化內部管理與提升管理品質及績效，以持續維持優良企業形象，增加客戶對公司之信任，故最近年度及截至年報刊印日止，尚未有因企業形象改變而造成公司營運危機之情事。惟企業危機之發生可能對企業產生相當大之損害，故本公司將持續落實各項公司治理要求，以降低產生企業風險並影響公司之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無併購之計畫。惟將來若有併購計畫時，將依本公司取得資產評估辦法及程序，秉持審慎評估之態度，考量合併是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

因經營業務需求，本公司於 112 年購入位於台元段 1401 建號土地及地上物供營業使用，透過優化辦公環境，有助於提升員工工作滿意度及向心力，購置辦公室對公司經營穩定性較無疑慮且長期持有成本較租賃成本低，辦公室裝修亦不受屋主限制，整體而言對財務業務有正面效益。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨集中狀況：無此情形。

2.銷貨集中風險及因應措施：

本公司經營高科技產業製程廠務系統整合工程及供應系統設備與相關系統，客戶發展趨勢上，也隨著整併及技術要求，有大者恆大的趨勢，在此情況下，本公司標榜技術領先，所服務的客戶亦是產業界的龍頭廠商，故單一客戶營收佔比較高。此主要係所屬行業特性使然。

本公司主要客戶近幾年相較其他客戶積極擴廠，亦同時承接該客戶多項大型建廠及擴充案，致營收佔比集中程度高。惟本公司於工程建造期間隨時留意客戶營運狀況及市場資訊，以保障公司利益及股東權益。本公司近年來積極開拓海外市場及客戶，陸續承接海外規模較大的建廠及擴展案，並已經計劃性新增新興客戶，分散業績銷售集中的分險，其中於 112 年度單一客戶銷貨集中度已逐步下滑到 40%以下。本公司將更積極調整接單策略，搭配先前其他產業業務的拓展，持續朝向有效分散客群及訂單，避免銷貨集中及加大研發投入的比重，導入專利產品，形成被需求的必要性。

(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：本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東最近年度及截至年報刊印日止，並無因股權大量移轉或更換而對本公司之營運造成重大影響之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訴訟事件，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：本公司報運出口 Blender 1 批至中國大陸，遺漏標示產地，於 113 年 7 月 31 日接獲經濟部國際貿易署函文，告知違反貿易法第 17 條第 2 款規定，依同法第 28 條第 1 項第 6 款規定予以警告處分。本公司於接獲函文起，即已加強內部訓練避免再犯。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

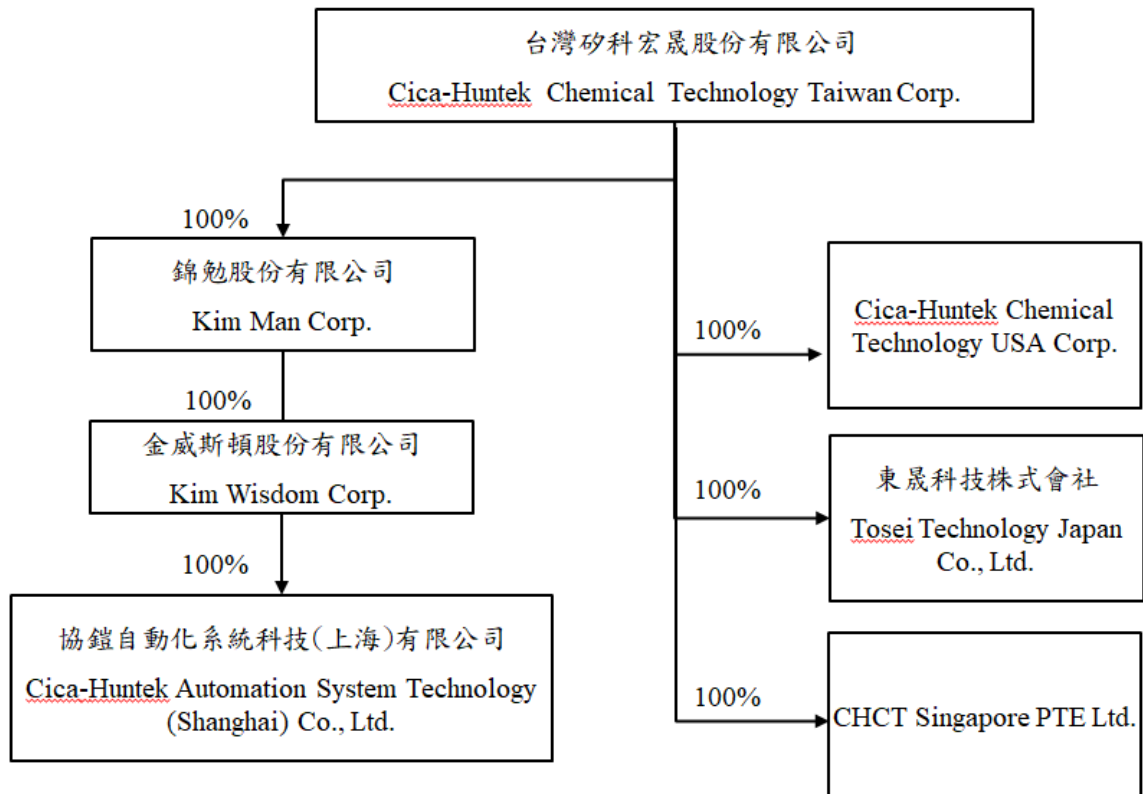
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業概況

1.關係企業組織圖(113 年 12 月 31 日)



2.各關係企業之名稱、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目

單位：除另予註明外，為新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
KIM MAN CORP.	2018.1.12	Portcullis Chambers, P.O. Box 1225, Apia, Samoa	\$61,550	一般投資業
KIM WISDOM CORP.	2018.1.15	Portcullis Chambers, P.O. Box 1225, Apia, Samoa	\$1,996 仟美元	一般投資業
協鎧自動化系統 科技(上海)有限公司	2018.7.6	中國(上海)自由貿易試驗區盛榮路 188 弄 5 號 403 室	\$1,988 仟美元	工業自動化控制系統工程、設備安裝、調試、維修等服務
Cica-Huntek Chemical Technology USA Corp.	2021.4.28	691 S, Milpitas Blvd, Suite 212 MILPITAS, CA 90535	\$0	工業自動化控制系統工程、設備安裝
東晟科技株式會社	2023.5.19	東京都港区港南 2-15-1 品川インターシティ A 棟 28 階	\$7,742	工業自動化控制系統工程、設備安裝
CHCT Singapore Pte. Ltd.	2024.8.20	111 North Bridge Road, #06-20, Peninsula Plaza, Singapore 179098	16,220	工業自動化控制系統工程、設備安裝

(1) 關係企業合併財務報表

本公司 113 年度應納入編製關係企業合併財務報告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告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

(2) 關係企業關係報告書：無。

3.依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者，應揭露下列事項：無

5. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業，各關係企業間所經營業務互有關聯者，應說明其往來分工情形：

關係企業名稱	與本公司之關係	往來分工情形
KIM MAN CORP.	子公司	本公司持股 100%境外控股公司
Cica-Huntek Chemical Technology USA Corp.	子公司	本公司持股 100%境外子公司，主要負責美國地區業務開拓、後續工程服務之營運據點
KIM WISDOM CORP.	孫公司	本公司持股 100%境外控股公司
協鎧自動化系統科技(上海)有限公司	孫公司	負責大陸地區業務開拓、後續工程服務之營運據點
東晟科技株式會社	子公司	本公司持股 100%境外子公司，主要負責日本地區業務開拓、後續工程服務之營運據點
CHCT Singapore Pte. Ltd.	子公司	本公司持股 100%境外子公司，主要負責新加坡地區業務開拓、後續工程服務之營運據點

6. 各關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形：

關係企業	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
KIM MAN CORP.	董事	台灣矽科宏晟科技(股)公司 代表人：郭錦松	\$61,550	100% (註 1)
KIM WISDOM CORP.	董事	KIM MAN CORP. 代表人：郭錦松	\$1,996 仟美元	100% (註 1)
協鎧自動化系統科技(上海)有限公司	董事	KIM WISDOM CORP. 代表人：郭錦松	\$1,988 仟美元	100% (註 1)
Cica-Huntek Chemical Technology USA Corp.	董事	台灣矽科宏晟科技(股)公司 代表人：郭錦松	- (註 2)	- (註 2)
東晟科技株式會社	董事	台灣矽科宏晟科技(股)公司 代表人：郭錦松	6,800 股	100%
CHCT Singapore Pte. Ltd.	董事	台灣矽科宏晟科技(股)公司 代表人：郭錦松	500,000 股	100%

註 1：被投資公司非股份有限公司，故填列出資額及出資比例。

註 2：美國子公司 Cica-Huntek Chemical Technology USA Corp.，截至 113 年 12 月 31 日止已登記公司名稱惟尚未注資。

(二) 關係企業營運概況

113 年 12 月 31 日；單位：除另予註明外，新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產 總額	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 利益	本期 損益 (稅後)	每股盈餘 (元)
KIM MAN CORP.	\$61,550	\$94,727	-	\$94,727	-	-	\$38,595	不適用
Cica-Huntek Chemical Technology USA Corp.	-	-	-	-	-	-	-	不適用
KIM WISDOM CORP.	\$1,996 仟美元	\$3,901 仟美元	-	\$3,901 仟美元	-	-	\$926 仟美元	不適用
協鎧自動化系 統科技(上海)有 限公司	\$1,988 仟美元	\$7,296 仟美元	\$3,395 仟美元	\$3,901 仟美元	\$14,924 仟美元	\$1,245 仟美元	\$926 仟美元	不適用
東晟科技株式 會社	\$7,742	\$89,414	\$72,094	\$17,321	\$91,795	\$8,592	\$6,400	\$941.2
CHCT Singapore Pte. Ltd.	\$16,220	16,393	-	\$16,393	-	-	-	-

註：資產負債表科目採 113 年 12 月 31 日外幣匯率：新台幣兌美元 30.71。

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、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票辦理情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、第一上市（櫃）公司及興櫃公司應包括與我國股東權益保障規定重大差異之說明：無。

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

台灣矽科宏晟科技股份有限公司



董事長：郭錦松



刊印日期：中華民國一十四年六月十六日